



利尔化学股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人尹英遂、主管会计工作负责人古美华及会计机构负责人(会计主管人员)颜宜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司存在市场竞争风险、原材料价格波动风险、环保风险、安全生产风险、大规模建设投入导致利润下滑的风险、公司快速发展的管理风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	24
第五节 重要事项	38
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	43
第八节 可转换公司债券相关情况	45
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第十节 公司债相关情况	46
第十一节 财务报告	47
第十二节 备查文件目录	161

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
利尔化学、公司、本公司	指	利尔化学股份有限公司
久远集团	指	四川久远投资控股集团有限公司
中通投资	指	中通投资有限公司
化材所	指	中国工程物理研究院化工材料研究所
中物院	指	中国工程物理研究院
广安利尔	指	广安利尔化学有限公司
广安利华	指	广安利华化学有限公司
四川福尔森	指	四川福尔森国际贸易有限公司
四川绿地源	指	四川绿地源环保科技有限公司
广安绿源	指	广安绿源循环科技有限公司
福尔森科技	指	福尔森科技有限公司
利尔作物	指	四川利尔作物科学有限公司
利尔生物	指	四川利尔生物科技有限公司
荆州三才堂	指	荆州三才堂化工科技有限公司
启明星氯碱	指	江油启明星氯碱化工有限责任公司
江苏快达	指	江苏快达农化股份有限公司
赛科化工	指	鹤壁市赛科化工有限公司
比德生化	指	湖南比德生化科技股份有限公司
百典贸易	指	湖南百典国际贸易有限公司
银海彩印	指	如东银海彩印包装有限责任公司
上海天隆	指	上海天隆国际贸易有限公司
快达植保	指	南通快达植保有限公司
兴同化学	指	湖南兴同化学科技有限公司
久远化工	指	四川久远化工技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
巨潮网	指	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	利尔化学	股票代码	002258
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	利尔化学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	利尔化学		
公司的外文名称（如有）	Lier Chemical Co.,LTD.		
公司的法定代表人	尹英遂		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 军	靳永恒
联系地址	四川省成都市成华区华盛路 58 号 5 幢	
电话	028-67575627	
传真	028-67575657	
电子信箱	tzfzb@lierchem.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,348,895,340.91	2,052,519,274.34	14.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	255,408,964.36	159,520,425.13	60.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	240,884,166.31	160,757,222.81	49.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	301,064,832.18	215,712,921.78	39.57%
基本每股收益（元/股）	0.4871	0.3042	60.12%
稀释每股收益（元/股）	0.4752	0.3042	56.21%
加权平均净资产收益率	7.33%	4.99%	2.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,609,447,231.25	7,586,558,498.59	0.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,614,770,025.74	3,358,104,181.16	7.64%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-419,032.37	主要系报告期部分机器设备报废损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,016,852.65	主要系报告期本公司及纳入合并子公司收到及摊销的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	656,708.75	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,301,947.06	
减：所得税影响额	2,589,412.37	
少数股东权益影响额（税后）	1,442,265.67	
合计	14,524,798.05	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

公司主要从事氯代吡啶类、有机磷类、磺酰胺类、取代脲类等高效、低毒、低残留的安全农药的研发、生产和销售，产品包括除草剂、杀菌剂、杀虫剂三大系列共40余种原药、100余种制剂以及NDI、2-甲基吡啶等部分化工中间体。

2、行业发展格局

全球农药市场经过数十年的发展后逐渐进入较为成熟的阶段，但伴随全球人口不断增加导致粮食需求不断增长，全球气候异常导致的病、虫、草害增多以及转基因作物的飞速发展，以及农业集约化经营趋势，未来农药行业前景依然看好，尤其是高效、安全、环境友好的农药品种。

随着全球六大农化巨头相继完成合并重组，国际上形成了以先正达集团、拜耳（孟山都）、巴斯夫、科迪华等第一梯队的农化行业新格局；国内企业集中度也在逐步提高，促使国内其他农药企业要不断做大做强，以适应行业发展。与国际农化跨国公司相比，国内多数农药企业以生产专利到期农药为主，自主创新竞争能力相对较弱，来自国际贸易争端、国际市场竞争挑战不断凸显；国内安全环保压力持续加强，今年以来，国务院全面加强危险化学品安全生产工作，开展全国安全生产专项整治三年行动，《长江保护法》、《固废法》也将出台或实施；行业进入存量时代，重组整合速度加快，农药行业的优胜劣汰更加激烈，行业竞争格局将进一步改善，优势产品、优势企业将迎来更好的发展机遇。

3、行业地位

公司是全球范围内继美国陶氏益农之后最先全面掌握氰基吡啶氯化工业化关键技术的企业，在国内率先开发出了氯代吡啶系列产品中的毕克草、毒莠定、氟草烟等除草剂产品。目前公司绵阳生产基地是国内最大的氯代吡啶类除草剂系列农药产品研发及生产基地，氯代吡啶类产品技术代表国内领先水平，毕克草和毒莠定原药产销量居全国第一、全球第二。同时，公司全面掌握了草铵膦合成关键技术，现已成为国内最大规模的草铵膦原药生产企业。公司控股子公司江苏快达是国内最早研发、生产、销售取代脲类除草剂、磺酰胺类除草剂、杀菌剂异菌脲的厂家，是国内重要的光气类除草剂生产企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末股权投资较本年初无变化。
固定资产	较年初增加 17.71%，主要系本公司及其子公司在建工程完工转固所致。
无形资产	较年初增加 1.48%，主要系子公司新增购置土地使用权所致。
在建工程	较年初减少 12.71%，主要系本公司及其子公司在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致。

应收账款	较年初增加 10.66%，主要系本公司及子公司收入增长未到期应收账款增加所致。
递延所得税资产	较年初增加 63.87%，主要系本公司应纳所得税项目暂时性差异所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
应收账款	客户授信	1,728 万美元	香港	独立	出口信用保险		2.84%	否
其他情况说明	系在中国香港注册的公司全资子公司福尔森科技及孙公司 BIDECHEM SCITECH LIMITED 应收境外客户的款项。							

三、核心竞争力分析

1、技术优势

公司是中物院的重点军转民企业，国家高新技术企业，拥有国家认定企业技术中心、四川省功能杂环化合物工程技术研究中心、四川省杂环农药工程实验室、四川省院士（专家）工作站，配备了先进的研发设施，并建立了农药生测基地，能够同时开展新农药创制、小试工艺开发、中试、试生产、制剂开发及生物活性评价等各项农药原药及制剂产品创新研究工作。公司拥有博士、硕士在内的一大批具有丰富经验的优秀科技工作者，具有很强的核心技术、技术后备资源，并建立了良好的技术创新及研发机制。

公司是继陶氏益农之后全球第二家成功掌握吡啶类化合物催化氯化系统集成技术的企业，并持续的对该技术进行优化，形成了稳定、成熟的规模化生产工艺与稳定的产品质量，具有国内最大的规模化生产氯代吡啶类农药原药和制剂的能力；公司利用自身技术优势，掌握了草铵膦合成关键技术，现已成为国内最大规模的草铵膦生产企业。

2、市场先行优势

公司开发国际原药市场二十余年，与国内竞争者比较，公司主力产品较早进入国际市场，具有十分明显的市场先行优势。经过多年的努力，公司产品已出口美国、巴西、阿根廷、澳大利亚等三十多个国家及地区，主要客户科迪华、巴斯夫、纽发姆等均为行业内国际顶尖农化企业，公司通过长期的品质、供应和服务保障，与之建立了长期稳定的战略合作关系，在客户中有良好的信誉。

3、环保管理优势

公司高度重视环保工作，确立了“本质环保、预防为主、遵守法规、持续改进”的环保方针，从源头控制、过程控制和末端治理将环保管理工作落到实处。并通过ISO14001环境管理体系认证，将环境管理工作纳入了科学化、制度化、系统化的管理轨道。长期以来，公司通过持续加大环保投入，不断提高员工综合素质，革新工艺，完善环保基础设施配置等措施，使公司环保工作从本质上得到了可靠的保障，环保管理达到行业先进水平。

4、资本运作优势

公司2008年成功在深交所中小板上市，在农药行业中知名度较高，有良好的资本融资平台，能够支撑公司资本运作，实现快速发展目标。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，受新冠肺炎疫情影响，公司部分子公司复工延迟，一季度销售受到影响，但公司整体努力克服不利因素，全面有序安排公司疫情防控工作，采取有力措施保障原材料供应，全力做好产品生产和销售，并积极应对市场竞争，保障了主营业务正常开展。报告期内，公司实现合并营业收入23.49亿元，同比增长14.44%，归属于母公司净利润2.55亿元，同比增长60.11%。

2020年上半年，公司主要进行了以下工作：

1、全力推进广安基地甲基二氯化磷项目，目前项目处于正常的试运行状态；同时，进行了丙炔氟草胺技改。技改后产品质量和产能得到提升。

2、深化与国际客户的合作，围绕客户需求进行新产品的开发和市场合作；克服疫情影响，完善营销中心职能，加强市场研究、筹划和推广，拓宽线上营销渠道，跟进登记进度，取得精草铵膦生产许可，进行试生产，并获得成功，已实现批量生产。

3、积极推进产品工艺优化，增加部分产品中间体自主配套；完成绵阳基地控制室搬迁和DCS系统升级；完善制造系统组织架构，深化和完善岗位技能清单操作和应用，实施三大员培养计划。

4、持续加强安全环保管控力度，加大安全环保设施建设，新增部分环保设施；优化环保处理工艺，进一步提高副产物资源化利用水平；推行安全生产责任清单制管理，并开展新项目相关环评安评手续办理。

5、加强企业党建政治引领作用，疫情防控期间加大对疫情形势、防疫知识及防疫工作宣传，传播正能量；完善工会和群团组织架构，开展困难员工补助及走访慰问。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,348,895,340.91	2,052,519,274.34	14.44%	
营业成本	1,720,672,208.80	1,452,949,285.62	18.43%	
销售费用	61,369,863.11	68,890,419.45	-10.92%	主要系疫情影响差旅及参展等费用减少所致。
管理费用	110,960,054.82	105,966,966.27	4.71%	
财务费用	34,736,504.49	50,125,645.96	-30.70%	主要系人民币兑美元汇率贬值汇兑收益增长所致。

所得税费用	47,603,775.33	44,241,555.37	7.60%	
研发投入	105,874,455.65	132,725,377.78	-20.23%	
经营活动产生的现金流量净额	301,064,832.18	215,712,921.78	39.57%	主要系使用银行承兑汇票支付材料采购款，减少了购买商品付现支出所致。
投资活动产生的现金流量净额	-295,227,978.27	-302,085,025.20	-2.27%	
筹资活动产生的现金流量净额	-78,347,142.99	96,273,349.51	-181.38%	主要系报告期内借款净额同比减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-71,348,594.97	7,582,418.28	-1,040.97%	主要系报告期内借款等筹资净额同比减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,348,895,340.91	100%	2,052,519,274.34	100%	14.44%
分行业					
农药行业	2,226,753,416.64	94.80%	1,952,792,691.53	95.14%	14.03%
化工材料	117,969,706.90	5.02%	83,355,686.12	4.06%	41.53%
其他	4,172,217.37	0.18%	16,370,896.69	0.80%	-74.51%
分产品					
农药原药	1,480,286,683.29	63.02%	1,346,202,260.42	65.59%	9.96%
农药制剂及其他	677,045,495.92	28.82%	508,136,433.08	24.76%	33.24%
化工材料	117,969,706.90	5.02%	83,355,686.12	4.06%	41.53%
贸易收入	69,421,237.43	2.96%	98,453,998.03	4.80%	-29.49%
其他	4,172,217.37	0.18%	16,370,896.69	0.80%	-74.51%
分地区					
国际销售	936,529,706.38	39.87%	725,870,735.24	35.36%	29.02%
国内销售	1,408,193,417.16	59.95%	1,310,277,642.41	63.84%	7.47%
其他	4,172,217.37	0.18%	16,370,896.69	0.80%	-74.51%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
农药行业	2,226,753,416.64	1,629,684,839.46	26.81%	14.03%	17.81%	-2.35%
分产品						
农药原药	1,480,286,683.29	1,025,067,138.98	30.75%	9.96%	9.84%	0.07%
农药制剂及其他	677,045,495.92	539,176,146.36	20.36%	33.24%	51.78%	-9.73%
分地区						
国际销售	936,529,706.38	699,057,456.19	25.36%	29.02%	22.90%	3.72%
国内销售	1,408,193,417.16	1,017,465,519.22	27.75%	7.47%	16.78%	-5.76%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	626,590,982.98	8.23%	603,276,483.79	8.58%	-0.35%	未发生重大变化
应收账款	822,110,702.68	10.80%	724,654,959.16	10.31%	0.49%	未发生重大变化
存货	879,375,758.79	11.56%	974,425,451.19	13.87%	-2.31%	未发生重大变化
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	公司无投资性房地产
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	公司无长期股权投资
固定资产	2,677,109,492.62	35.18%	2,710,248,849.21	38.56%	-3.38%	未发生重大变化
在建工程	1,600,783,649.06	21.04%	989,857,630.25	14.08%	6.96%	未发生重大变化
短期借款	525,422,359.47	6.90%	550,000,000.00	7.83%	-0.93%	未发生重大变化
长期借款	353,000,000.00	4.64%	390,300,000.00	5.55%	-0.91%	未发生重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,168,100.00	386,600.00				177,000.00		1,377,700.00
4.其他权益工具投资	56,812.00							56,812.00
金融资产小计	1,224,912.00							1,434,512.00
上述合计	1,224,912.00	386,600.00				177,000.00		1,434,512.00
金融负债	0.00	302,742.70						302,742.70

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,675,816.40	保证金
应收票据	8,132,519.76	票据质押
固定资产	166,266,178.04	借款担保
无形资产	67,592,404.10	借款担保
应收账款	10,602,259.20	出口押汇抵押
合计	290,269,177.50	--

五、投资状况分析

1、总体情况

 适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
388,601,339.82	441,602,766.07	-12.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

 适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
广安基地建设	自建	是	化工行业	269,060,425.62	1,928,651,390.34	募集资金、银行贷款、自有资金	53.41%	387,000,000.00	199,729,695.63	不适用	2017年02月25日、2019年02月23日	2017-005号、2019-008号公告,巨潮网
合计	--	--	--	269,060,425.62	1,928,651,390.34	--	--	387,000,000.00	199,729,695.63	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	56,812.00	0.00		0.00			56,812.00	自筹
金融衍生工具	1,168,100.00	386,600.00		0.00	177,000.00		1,377,700.00	自筹
合计	1,224,912.00	386,600.00	0.00	0.00	177,000.00	0.00	1,434,512.00	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银	无	否	远期结汇	112.56	2019年11	2020年05	0	0	0	0	0	0.00%	-0.42

行股份 有限公司 如东 支行				月 20 日	月 06 日								
	无	否	远期结汇	85.66	2019年09 月 19 日	2020年07 月 17 日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	85.66	2019年09 月 19 日	2020年09 月 17 日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	180.44	2020年03 月 13 日	2020年08 月 10 日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	250.61	2020年03 月 13 日	2020年11 月 12 日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	200.35	2020年03 月 13 日	2020年12 月 10 日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	656.86	2020年04 月 27 日	2020年12 月 31 日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	650.07	2020年04 月 27 日	2021年02 月 26 日	0	0	0	0	0	0.00%	0
中国银 行湖南 省分行 万家丽 支行	无	否	远期结汇	707.39	2020年01 月 03 日	2020年03 月 31 日	0	0	0	0	0	0.00%	9.77
	无	否	远期结汇	705.55	2020年01 月 17 日	2020年05 月 15 日	0	0	0	0	0	0.00%	4.89
	无	否	远期结汇	687.15	2020年04 月 01 日	2020年06 月 20 日	0	0	0	0	0	0.00%	-26.01
	无	否	远期结汇	695.01	2020年02 月 17 日	2020年05 月 15 日	0	0	0	0	0	0.00%	-10.45
	无	否	远期结汇	707.12	2020年05 月 06 日	2020年08 月 03 日	0	0	0	0	0	0.00%	1.41
	无	否	远期结汇	707.12	2020年06 月 08 日	2020年09 月 04 日	0	0	0	0	0	0.00%	-1.99
	无	否	远期结汇	364.91	2020年04 月 01 日	2020年06 月 20 日	0	0	0	0	0	0.00%	-10.07
	无	否	远期结汇	1,043.66	2020年05 月 06 日	2020年08 月 03 日	0	0	0	0	0	0.00%	0
兴业银 行股份 有限公司 成都	无	否	远期结汇	3,485.9	2019年11 月 12 日	2020年02 月 12 日	0	0	0	0	0	0.00%	15.2
	无	否	远期结汇	3,542.55	2019年11 月 12 日	2020年05 月 12 日	0	0	0	0	0	0.00%	16.25

分行	无	否	远期结汇	2,082.09	2019年11月19日	2020年03月05日	0	0	0	0	0	0.00%	17.64
	无	否	远期结汇	1,376.14	2019年12月04日	2020年01月16日	0	0	0	0	0	0.00%	8.52
	无	否	远期结汇	2,058.18	2019年12月17日	2020年01月21日	0	0	0	0	0	0.00%	24.42
	无	否	远期结汇	2,106.96	2019年12月17日	2020年02月25日	0	0	0	0	0	0.00%	4.01
	无	否	远期结汇	2,125.53	2020年03月25日	2020年04月23日	0	0	0	0	0	0.00%	-4.59
	无	否	远期结汇	5,668.08	2020年03月11日	2020年05月21日	0	0	0	0	0	0.00%	1.33
	无	否	远期结汇	1,417.02	2020年03月11日	2020年05月21日	0	0	0	0	0	0.00%	0.8
	无	否	远期结汇	1,415.9	2020年03月12日	2020年08月20日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	3,539.75	2020年03月13日	2020年08月13日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	2,125.53	2020年03月13日	2020年05月21日	0	0	0	0	0	0.00%	0.15
	无	否	远期结汇	2,831.8	2020年03月19日	2020年10月22日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	2,831.8	2020年03月19日	2020年11月19日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	2,831.8	2020年03月19日	2020年12月15日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	1,415.9	2020年03月19日	2020年10月22日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	1,415.9	2020年03月19日	2020年11月19日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	1,415.9	2020年03月19日	2020年12月15日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	3,542.55	2020年04月14日	2020年05月21日	0	0	0	0	0	0.00%	4
	无	否	远期结汇	2,123.85	2020年04月24日	2020年10月22日	0	0	0	0	0	0.00%	0
中国银行股份	无	否	远期结汇	2,100.99	2020年01月21日	2020年03月13日	0	0	0	0	0	0.00%	0.39

有限公司四川省分行	无	否	远期结汇	2,125.53	2020年03月18日	2020年04月15日	0	0	0	0	0	0.00%	0.54
	无	否	远期结汇	2,125.53	2020年02月18日	2020年06月15日	0	0	0	0	0	0.00%	8.67
	无	否	远期结汇	2,125.53	2020年03月11日	2020年04月14日	0	0	0	0	0	0.00%	2.13
	无	否	远期结汇	3,542.55	2020年03月11日	2020年06月22日	0	0	0	0	0	0.00%	8.4
	无	否	远期结汇	2,831.8	2020年03月13日	2020年08月13日	0	0	0	0	0	0.00%	0
招商银行股份有限公司绵阳分行	无	否	远期结汇	2,123.85	2020年05月21日	2021年03月16日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	5,663.6	2020年05月21日	2021年03月16日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	1,415.9	2020年05月25日	2021年05月25日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	2,123.85	2020年05月25日	2021年05月25日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	3,539.75	2020年05月25日	2021年05月25日	0	0	0	0	0	0.00%	0
	无	否	远期结汇	2,123.85	2020年05月25日	2021年05月25日	0	0	0	0	0	0.00%	0
合计				93,940.54	--	--	0	0	0	0	0	0.00%	74.99
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2018年03月31日									
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>1、汇率波动风险，在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。应对措施：当汇率发生巨幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求积极与客户协商调整价格。</p> <p>2、客户违约风险，客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。应对措施：（1）提前预计一定的付款宽限期；（2）提前与客户沟通，积极催收应收账款，确保其如期付款；（3）如果客户确实无法如期付款，公司将协调其他客户回款，妥善安排交割资金；（4）向银行申请延期交割。</p>									

	<p>3、回款预测风险：公司营销中心根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结售汇延期交割风险。应对措施：公司进行远期结售汇交易必须基于公司的出口业务收入，远期结售汇合约的外币金额不得超过出口业务收入预测量。</p> <p>4、内部控制风险，远期结售汇业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。应对措施：公司制定了《金融衍生品交易业务内控制度》，规定公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础，并就公司远期结售汇业务额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、保密措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险处理程序是切实有效的。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司对报告期内衍生品投资损益情况进行了确认，确认投资收益 74.99 万元，公允价值变动损失 9.31 万元，公允价值计算以上述产品资产负债表日的市场价格为基准。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	85,200
报告期投入募集资金总额	182.97
已累计投入募集资金总额	73,478.65
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证监会“证监许可[2018]1221号”文核准，公司于2018年10月17日公开发行了852万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额8.52亿元。公司本次公开发行可转换公司债券募集资金总额	

人民币 8.52 亿元，扣除承销保荐费、评级费、律师费、审计费和验资费等本次发行相关费用后的募集资金净额为 844,509,597.51 元。

本公司募集资金到位前（截止 2018 年 10 月 20 日）已利用自筹资金对募集资金投资项目先期投入 909,461,908.91 元。募集资金到位后，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 692,151,477.96 元。

自 2018 年 10 月 21 日至 2018 年 12 月 31 日募集资金使用情况为：投入募集资金投资项目金额 5,197,561.10 元，其中：用于年产 1,000 吨丙炔氟草胺原药生产线及配套设施建设项目 4,419,851.65 元，用于年产 1,000 吨氟环唑原药生产线及配套设施建设项目 777,709.45 元。

2018 年度募集资金专用账户利息收入 226,211.96 元，支付银行手续费 320.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额为 147,386,450.41 元，全部存放于募集资金专户。

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日募集资金使用情况为：投入募集资金投资项目金额 35,607,743.93 元，其中：用于年产 1,000 吨丙炔氟草胺原药生产线及配套设施建设项目 23,854,799.47 元，用于年产 1,000 吨氟环唑原药生产线及配套设施建设项目 11,752,944.46 元。

2019 年度募集资金专用账户利息收入 1,646,727.08 元，支付银行手续费 920.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额为 113,424,513.56 元，全部存放于募集资金专户。

2020 年 1-6 月募集资金专用账户利息收入 410,728.76 元，支付银行手续费 180.00 元。截至 2020 年 6 月 30 日募集资金累计投入 734,786,535.42 元，其中：直接投入募集资金项目 42,635,057.46 元，置换先期自筹资金投入 692,151,477.96 元。尚未使用募集资金余额为 112,467,663.7 元（含募集资金专户利息收入），全部存放于募集资金专户。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 10000 吨草铵膦原药生产线及配套设施建设项目	否	39,500	39,500	0	39,500	100.00%	2019 年 10 月	6,693.94	否	否
年产 1000 吨氟环唑原药生产线及配套设施建设项目	否	19,700	19,700	32.08	7,978.65	40.50%	2020 年 11 月		不适用	否
年产 1000 吨丙炔氟草胺原药生产线及配套设施建设项目	否	26,000	26,000	150.89	26,000	100.00%	2018 年 10 月	222.5	否	否
承诺投资项目小计	--	85,200	85,200	182.97	73,478.65	--	--	6,916.44	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%		0	不适用	否

超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	85,200	85,200	182.97	73,478.65	--	--	6,916.44	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>①草铵膦原药项目产能尚待逐步提升，故未达到预计效益；</p> <p>②因丙炔氟草胺市场需求有所调整故未达到预计效益；</p> <p>③鉴于市场状况，公司全力推进年产 15,000 吨甲基二氯化磷项目，故对公司总体建设项目计划进行了调整，年产 1,000 吨氟环唑原药项目的建设进度和方案也相应调整，此外受新冠肺炎疫情影响导致建设放缓，该项目预计建设进度将比 2019 年半年度披露的“项目达到预定可使用状态日期”进一步推迟，故而与原有计划有所差异。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>本公司于 2018 年 11 月 15 日通过本公司第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意本公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 692,151,477.96 元。截止 2018 年 12 月 31 日，已完成置换。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2020 年 6 月 30 日，本公司募集资金专户余额为 112,467,663.70 元，存放于募集资金专户开户银行账户内，全部用于募投项目建设。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内由于对丙炔氟草胺原药项目进行了工艺优化，故再次投入了部分募集资金。									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2020 年上半年度募集资金存放与使用情况	2020 年 08 月 06 日	巨潮网《公司 2020 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》

7、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
15000t/a 甲基二氯化磷、含磷阻燃剂、L-草铵膦生产线及配套工程建设项目	100,000	23,828.25	43,725.24	43.73%	不适用	2019 年 02 月 23 日	2019-008 号公告, 巨潮网
合计	100,000	23,828.25	43,725.24	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏快达	子公司	研发、生产、销售农药原药、制剂、化工产品	255,357,402.00	987,998,566.80	745,691,524.83	488,857,585.63	48,227,740.81	46,718,097.79

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

2020 年上半年，控股子公司江苏快达克服疫情影响全力组织复工复产，对外调整营销策略扩大产品销售，对内开展安全环保专项整治，积极推进副产资源化、危废减量化工作。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

就现有产品而言，公司目前仍在国内具有较明显的技术和规模优势，尽管农药行业竞争结构有所优化，但国内竞争对手的扩产，产能规模逐步变大，使得公司面临较大的竞争压力，这在一定程度上将影响公司销售和盈利能力。公司将努力持续对主力产品进行技改优化，加大内部挖潜力度，保持竞争优势，同时加快发展新产品，增加新的赢利点，增强抗风险能力。

2、原材料供应及价格波动风险

公司原材料成本占营业成本较大，原材料供应和价格的波动对营业成本及毛利率会有较大影响。受2020年初疫情影响，国内化工企业开工、物流运输受到不同程度冲击，部分原材料供应受到影响，价格产生波动。而公司产品价格又受到农资产品价格刚性，以及农药市场需求的波动性的影响，因此将在一定程度上影响公司正常生产和公司的盈利能力。公司将千方百计保障原材料供应，进一步加强采购控制，尽力降低采购成本。

3、环保风险

公司主要从事化学农药原药及制剂的生产，生产过程中会产生一定量的废水、废气、废渣。随着国家对环境保护的日益重视，新《环境保护法》、《环境保护税法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，企业执行的环保标准也将更高更严格，这将增加公司在环保设施、三废治理等方面的投入和支出，从而对公司的收益水平造成一定的影响。公司高度重视环保工作，具有完善的环保设施和管理制度，近几年，公司环保投入总额累计超7亿元，现有“三废”排放符合国家标准，公司还将进一步促进减排，从工艺本质上进行改进，并持续提升环保治理的水平。

4、安全生产风险

公司生产过程中，部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质。产品生产过程中涉及高温、高压等工艺，对操作要求较高，存在着因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。虽然报告期内，公司未发生过重大安全事故，也十分重视安全生产事故的防范，但不排除随着生产规模不断扩大，公司安全生产相关制度可能存在不充分或者没有完全地得到执行等风险，导致重大安全事故的发生，这将给公司的生产经营带来较大的不利影响。针对安全风险，公司加大安全隐患排查和整改力度，内部设置了环境健康安全部及专职安全员，制定了安全生产相关制度，加强了安全环保培训，并尽量采用了先进的设备设施和自动控制系统，尽量降低安全生产风险。

5、大规模建设投入导致利润下滑的风险

鉴于公司广安基地建设，公司已投入较大金额的资本性支出，从而增加折旧费用、资金利息以及相应的其他运营成本，项目还需历经一定的建设周期，是否达到预期收益也还存在一定的不确定性，这将在一定时期内对公司业绩带来不利影响。公司将严格做好投资管理，尽量控制投资规模，并缩短建设周期，加快项目达产进程，早日发挥效益。

6、公司快速发展的管理风险

在目前公司快速发展的形势下，新员工数量激增，异地建设项目及子公司管理，均需要公司投入一定的管理资源对其进行管理培育。如果公司的管理人员、管理体系无法适应公司业务、规模迅速扩大带来的变化，将对公司经营造成不利影响。公司将不断完善集团化管理架构体系，统筹各生产基地、分子公司管理，加大风险管理力度。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度 股东大会	年度股东大会	51.18%	2020 年 04 月 08 日	2020 年 04 月 09 日	巨潮网《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-018）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书 中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作 承诺	公司实际控制人及持有公 司首次公开发行股票前 5% 以上股份的发起人股东	关于同业竞争、关 联交易、资金占用 方面的承诺	避免同业 竞争的承 诺	2008 年 05 月 20 日	长期	报告期内 严格履行 了承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）
江苏快达	控股子公司	消防水池不能自动补水；消防控制室未能多线启动消防泵	消防处罚	处罚款人民币壹万元整
		甲类罐区现场设有一个视频监控，未能全覆盖	安全处罚	处罚款人民币叁万元整

整改情况说明

适用 不适用

江苏快达已及时完成整改，上述行政处罚未对江苏快达生产经营造成影响，也不属于重大违法违规行为。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联 交易 方	关联关系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万 元)	是否超 过获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露索引
久远 化工	受同一母 公司控制 的企业	采购设 备	采购成套 设备及设 备加工	市场定 价	14.93 万元/套	358.41	0.96%	3,000	否	银行 转账	否	2020年 03月12 日	2020-007 公告,巨 潮资讯网
合计				--	--	358.41	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2020年度经公司董事会批准的预计与久远化工发生的采购设备的日常关联交易总额为不超过3,000万元,截至报告期末实际发生358.41万元,占预计金额的11.95%,在获批额度范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				本报告期,公司关联交易的价格以市场成交价为基础,未发生较大的差异。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广安利尔	2018年08月04日	10,000	2018年02月02日	2,750	连带责任保证	5年	否	否

	2018年04月20日	30,000	2018年05月15日	9,400	连带责任保证	5年	否	否
	2018年04月20日	20,000	2018年08月13日	5,400	连带责任保证	5年	否	否
	2020年03月12日	32,800						
	2020年03月12日	20,000	2020年06月02日	4,684.03	连带责任保证	0.33年	否	否
利尔作物	2019年02月23日	8,000	2019年06月04日	2,880	连带责任保证	1年	否	否
	2020年03月12日	4,000						
	2020年03月12日	3,000						
	2020年03月12日	8,000						
	2020年03月12日	5,000	2020年04月29日	2,748.93	连带责任保证	0.67年	否	否
四川绿地源	2019年02月23日	10,000	2019年06月04日	397.4	连带责任保证	1年	否	否
	2020年03月12日	5,000						
广安绿源	2020年03月12日	5,000						
福尔森科技	2019年08月17日	20,000	2019年09月29日	1,815.02	连带责任保证		否	否
启明星氯碱	2020年03月12日	2,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	84,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		12,525.38			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	137,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		30,075.38			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
百典贸易	2017年12月07日	1,500	2019年07月04日	847.84	连带责任保证	1年	否	否
	2020年05月15日	1,000						
兴同化学	2020年05月15日	2,500	2020年05月21日	2,000	连带责任保证	1.58年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	3,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		2,847.84			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		2,847.84			
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	88,300		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		15,373.22			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	142,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		32,923.22			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	9.11%							
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	22,234.03							

担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	22,234.03
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称		排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
利尔化学	废水污染物	COD	连续	1	公司废水总排口	达标排放	《污水综合排放标准》GB8978-1996	20.34 t	205.2t/a	无
		氨氮				达标排放		0.53 t	30.8t/a	无
	废气污染物	挥发性有机物 (VOCs)	连续	2	北区 RTO	3.63mg/m ³	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51/2377-2017	/	21.6 t/a	无
					东区 RTO 及固液焚烧炉	19.9mg/m ³				
		二氧化硫	连续	5	北区 RTO	达标排放	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	2.56 t	30t/a	无
	东区 RTO 及固液焚烧炉	达标排放								
南区天然气		达标排放	《锅炉大气污染物排放							

广安利尔	氮氧化物	连续	5	锅炉		《标准》 GB13271-2014	13.82 t	94.95t/a	无						
				10t 天然气锅炉	达标排放										
				30t 天然气锅炉	达标排放										
				北区 RTO	达标排放	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996									
				东区 RTO 及固液焚烧炉	达标排放										
				南区天然气锅炉	达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014									
				10t 天然气锅炉	达标排放										
				30t 天然气锅炉	达标排放										
				颗粒物	连续	5				北区 RTO	达标排放	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	1.16t	29.00 t/a	无
										东区 RTO 及固液焚烧炉	达标排放				
	南区天然气锅炉	达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014												
	10t 天然气锅炉	达标排放													
	30t 天然气锅炉	达标排放													
	废水污染物	COD	连续	1	公司废水总排口	达标排放	《污水综合排放标准》 GB8978-1996	4.56 t	55.58t/a	无					
		氨氮			达标排放	0.25 t		5.56t/a	无						
废气污染物	挥发性有机物 (VOCs)	连续	2	RTO-1	达标排放	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51/2377-2017	/	51.84t/a	无						
				RTO-2	达标排放										
	二氧化硫	连续	5	RTO-1	达标排放	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	1.13 t	40.28t/a	无						
				RTO-2	达标排放										
固液焚烧炉	试运行	《危险废物焚烧污染控制标准》GB18484-2001													
燃气锅炉	达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》													

							GB13271-2014				
		氮氧化物	连续	5	RTO-1	达标排放	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	6.09t	163.73t/a	无	
					RTO-2	达标排放					
					固液焚烧炉	试运行	《危险废物焚烧污染控制标准》GB18484-2001				
					燃气锅炉	达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014				
		颗粒物	连续	5	RTO-1	达标排放	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	0.51t	暂未核定	无	
					RTO-2	达标排放					
					固液焚烧炉	试运行	《危险废物焚烧污染控制标准》GB18484-2001				
					燃气锅炉	达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014				
江苏快达	废水污染物	COD	间歇	1	废水总排口	达标排放	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	7.81t	89.621t	无	
		氨氮				达标排放		0.84 t	4.802t	无	
	废气污染物	氮氧化物	连续	3	光尾气排放口、RTO 炉排放口、固废焚烧炉排放口	达标排放	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	2.74 t	122.798t	无	
		二氧化硫				达标排放		0.65t	43.432 t	无	
		颗粒物				达标排放		2.51 t	36.583 t	无	
		挥发性有机物				达标排放		1.46t	37.152 t	无	
	启明星氯碱	废水污染物	化学需氧量	间歇排放	1	公司废水总排口	达标排放	《烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准》(GB15581-2016)	1.3t	6.7t/a	无
			氨氮				达标排放		0.06t	0.48t/a	无
pH			达标排放				无量纲		无量纲	无	
废气污染物		颗粒物	间歇排放	1	公司锅炉排放口(烟囱)	达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 燃煤锅炉	1.8t	6.4t/a	无	
		二氧化硫				达标排放		1.7t	36t/a	无	

		氮氧化物				达标排放		2.3t	32t/a	无	
比德生化	废水污染物	COD	间歇	1	废水总排口	达标排放	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)	42.19t	93.24t/a	无	
		氨氮				达标排放		0.91t	6.993t/a	无	
	废气污染物	颗粒物	连续	5	光尾气排放口、氯化尾气排放口、氨解尾气排放口、干燥尾气排放口、锅炉排放口	达标排放	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014	0.8t	2.15t/a	无	
		氮氧化物				达标排放		0.81t	12.18t/a	无	
		二氧化硫				达标排放		1.76t	12.18t/a	无	
		挥发性有机物				达标排放		0.075t	9.072t/a	无	
	赛科化工	废气污染物	挥发性有机物(VOCs)	连续	2	三期废气处理、三期固废焚烧炉	达标排放	《关于全省开展工业企业挥发性有机物专项治理工作中排放建议值的通知》(豫环【2017】162号)	/	暂未核定	无
			二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	连续	1	三期固废焚烧炉	达标排放	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	/	暂未核定	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司持续进行环保投入，对三废治理设施进行升级改造和能力提升，并持续优化生产工艺流程，降低三废排放；提升生产装置水平，采用自动化程度高、连锁装置完备的DCS控制系统；改造公辅设施和三废处理设施，防风险于未然。公司绵阳生产基地和子公司广安利尔、江苏快达、启明星氯碱、比德生化、赛科化工各项环保设施（废水、废气、固废等处理设施）正常稳定运行，且处理效果良好。

公司废水按照“清污分流、高低分开，统一处理，达标排放”的原则进行处理。目前，绵阳生产基地有处理高浓度废水的双（多）效蒸发处理装置四套，能日处理高浓度废水800余方，有日处理废水4000方、10000方的综合废水处理站各一座，有日处理废水7500方的膜处理系统一套，保证了公司废水处理的有效性，确保不对环境造成影响。废水经过多效蒸发后采用催化氧化、催化还原、高效生化技术以及高级氧化、高效膜处理等多种处理技术联用的方法，实现废水达标后排入园区塘汛污水处理厂。废水排口安装有废水在线监测设备，对废水流量、PH、化学需氧量（COD）、氨氮和总磷进行监测，在线监测设备与绵阳市生态环境局监控平台联网，已完成全部水质在线监测设备的验收并报绵阳市环保局备案。

广安利尔生产基地建成污水处理站1座，采用“组合气浮+催化还原+高级氧化+A2/O”+膜处理系统工艺，处理厂区高、低浓度废水和生活污水，目前日处理量为1500m³，保证了公司废水处理的有效性，确保不对环境造成影响，废水处理达到三级标准后排入园区污水处理厂。废水排口安装有废水在线监测设备，对废水流量、PH、化学需氧量（COD）和氨氮进行监测，在线监测设备与广安市生态环境局监控平台联网，已完成比对验收并将资料交由环保局备案。

江苏快达有处理高盐废水的三效蒸发处理装置5套，日处理高浓度废水350余立方米，建

有日处理废水500立方米的综合废水处理站一座，经气浮-微电解-化学氧化-生化系统—膜分离—硝化等处理达《洋口化工园区废水纳管指标》后排入园区污水处理厂。

启明星氯碱有废水处理装置二套，其中，废水处理池288方二个，应急回收池一个576方，日处理废水200余方。废水排口安装有废水在线自动监测设备，对废水的流量、化学需氧量（COD）进行监测，监测设备与绵阳市环境保护局监控平台联网，24小时监控。

比德生化有一座日处理量2000方污水生化曝气处理站（厌氧+兼氧+一级好氧+二级好氧+膜处理）及相关配套设施，废水经处理达标后排往园区污水处理厂。废水排口安装有废水在线监测设备，对废水流量、pH值、化学需氧量（COD）、氨氮、总磷及总氮进行监测，监测设备和岳阳市生态环境局监控平台联网，并已完成验收并报岳阳市生态环境局备案。

赛科化工建设污水处理设施1套，日处理高浓度废水120立方，主体工艺包括酸碱调节、铁碳微电解、Fenton、UBF、CASS生化处理和固液分离等，处理后废水满足回用标准，循环利用无外排。

为治理尾气，公司绵阳生产基地对投料间、转料釜等易产生VOCs的区域进行了局部密闭引风，公司配备了两套6000方/小时的蓄热式尾气焚烧装置（RTO），对公司的有组织VOCs和无组织VOCs进行焚烧处理，避免异味对周边环境的影响。另外，为减缓污水处理站无组织废气排放，厂区污水处理站在隔油池、预曝气池、污泥浓缩池、厌氧池、好氧池等构筑物收集液面与空气之间皆采取加盖密闭措施，并将密闭收集的气体排入RTO焚烧炉进行焚烧处置；为减少生产过程中潜在泄漏源的VOCs无组织排放，2020上半年组织完成LDAR（泄漏检测与修复）总共完成4次检测，总共检测点位178个，发现泄漏点9个，修复率100%。按照排污许可的要求，开展环境监测，检测结果均达到排放标准。

广安利尔对各生产装置、罐区等易产生VOCs的区域进行了局部密闭引风，公司配备了两套蓄热式尾气焚烧装置（RTO），对公司的有组织VOCs和无组织VOCs进行焚烧处理，避免异味对周边环境的影响。两套RTO一用一备，设置有切换阀，1#RTO焚烧炉处理能力为3万m³/h，2#RTO焚烧炉处理能力为6万m³/h。另外，为减缓污水处理站无组织废气排放，污水处理站在隔油池、预曝气池、气浮池、污泥浓缩池等构筑物收集液面与空气之间采取加盖密闭措施，并将密闭收集的恶臭气体排入RTO焚烧炉进行焚烧处置。按照排污许可的要求，开展环境监测，检测结果均达到排放标准。

江苏快达光尾气经水洗碱破后达标排放；车间VOCs有机废气统一收集后送入30000m³/h RTO和40000m³/h RTO炉焚烧后达标排放，按照2018年江苏省环科院的VOC整治方案的要求，新建了生物滤池一座，低浓度大气量固废仓库尾气接入了处理系统，完善了离心机、烘房、投料设施的废气收集与处理系统；2020年继续按照VOC整治要求，完善相关尾气收集；投资900万元，新增一套60000m³/h RTO，目前土建施工已完成，即将设备安装。

启明星氯碱对有组织排放的锅炉废气经布袋除尘，通过二级串联脱硫塔用碱液洗涤处理，达标排放；对无组织排放的废气（氯化氢、氯气）通过负压吸收利用；同时利用生产盐酸的余热来补充生产系统的蒸汽量，因此锅炉间歇生产，大大降低了锅炉废气排放量。均委托第三方监测，达标排放。

比德生化改良了吸收塔结构、优化处理工艺进一步提高吸收处理能，减少了尾气中污染因子的排放。设置专门的有机溶剂储罐，采用密封式机械泵对物料进行输送，减少挥发性有机物的产生。对原有的导热油锅炉进行技术改造，采用生物质燃料替代燃煤进行加热，减少二氧化硫，氮氧化物等废气、烟尘的排放量。同时，2020年公司新增一套VOCs处理装置，对各个车间尾气进行收集，通过碱喷淋洗涤，活性炭吸附后排放，确保VOCs达标排放。公司尾气经监测公司检测，检测结果均达到排放标准。

赛科化工建设10000Nm³/hVOCs低浓尾气治理的焚烧炉和30000m³/h活性炭吸附治理装

置,对各生产装置、罐区、污水处理等产生VOCs的区域进行了局部密闭引风,全厂布设风管,统一收集后处理,实现达标排放。

公司对生产过程中产生的危险废物采取“资源化、减量化和无害化”的处理原则进行处理。公司绵阳生产基地投资自建了日处理固废40吨、废液80吨的固液综合焚烧炉,对危险废物进行减量化处理,焚烧后残渣和未焚烧的危险废物均交由有资质的单位做无害化处置。同时,2019年已启动日处理废液100吨的液中焚烧炉项目的建设,2020年完成液中焚烧炉建设,目前调试运行中。

广安利尔生产基地建成一座设计处理能力为120t/d的综合焚烧炉,于2019年10月开始试运行,产生的残渣暂存于厂区危废库(位于厂区内东侧,1F,面积2000m²),委托有资质单位进行处置。

江苏快达自建有日处理固废20吨的回转窑焚烧炉,对部分危险废物自行焚烧减量化处理,其余均委托有资质单位进行处置。同时对照固废设施贮存规范的要求,完成所有固废仓库改造以及手续完善。

启明星氯碱对生产过程中产生的危废矿物油、含铬废液、一般固危(煤渣),均委托有资质单位进行处置。

比德生化建有两间危废暂存库,面积共约815m²,对危险废物进行严格的分类存放,现有的危险废物均交由有资质的单位进行处理。

赛科化工建有一座设计处理能力为21t/d的回转窑焚烧炉,配套建设430m²危险废物暂存间,对危险废物进行分类存放和减量化处理,焚烧后残渣和未焚烧的危险废物均交由有资质的单位做无害化处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司绵阳生产基地启动“氯代吡啶系列产品生产线技术改造项目”等四个项目的环境影响评价和“三废综合利用及治理能力提升建设项目”等四个项目的竣工环境保护自主验收。

广安利尔“年产36000吨农药及其他精细化学品建设项目”环境影响报告书于2017年10月25日完成专家评审,2018年1月30日获得四川省环境保护厅的批复文件,正在分期进行竣工环境保护自主验收。

江苏快达无新项目建设进行环境影响评价。中间体项目(年产350吨邻甲酸甲酯苯甲磺酰胺、500吨敌草胺、200吨吡氟酰草胺、1000吨特丁噻草隆、300吨噻霉胺及400吨2-氨基-4,6-二甲氧基嘧啶)于2020年4月完成建设项目固体废物污染防治设施竣工环境保护验收。

启明星氯碱无新项目建设进行环境影响评价。

比德生化无新项目建设进行环境影响评价。

赛科化工2019年已组织完成“年产20000吨2-氰基吡啶项目”环境影响评价报告书编制和评审,待取得批复。

突发环境事件应急预案

公司绵阳生产基地按照标准规范编制了突发环境事件应急预案,由绵阳市生态环境局组织专家评审并于2017年8月完成备案工作。2020年上半年公司级组织的应急预案演练有:液氯站储罐泄漏应急演练。车间和部门组织的应急演练有:导热油泄漏现场处置演练、重大危险氰化钠库房氰化钠泄漏应急演练、外协人员火灾应急演练、实验楼应急演练等。目前公司委托咨询机构结合公司实际情况重新修订突发环境事件应急预案。

广安利尔按照标准规范编制了突发环境事件应急预案,由广安市环境保护局经济技术开发区组织专家评审并于2019年5月完成备案工作。2020年上半年完成了公司级MDP泄漏应急演练。

江苏快达编制了《江苏快达农化股份有限公司突发环境事件应急预案》，备案编号320623-2017-035-H，针对公司存在环境风险，2020年上半年江苏快达组织了一次环境突发事件应急救援预案演练，对演练的情况进行了总结评价。

启明星氯碱按照标准规范编制了突发环境事件应急预案，由绵阳市生态环境局组织专家评审并于2017年4月完成备案工作，备案编号510781-2017-006-M。2020年上半年完成了氯气泄漏应急演练，并进行了预案的重新修订和评审。

比德生化按照标准规范编制了突发环境事件应急预案，由临湘市生态环境局组织专家评审并于2018年11月完成备案工作，备案编号430600-2018-033-M。2020年上半年组织了环境突发事件应急救援预案演练，对演练的情况进行了总结评价，修订了相应的应急措施。

赛科化工按照标准规范修订了突发环境事件应急预案，由鹤壁市生态环境局组织专家评审并于2019年12月完成备案工作，备案编号4106022019010H。2020年度公司组织了环境突发事件应急救援预案演练4次，对演练的情况进行了总结评价，修订了相应的应急措施。

环境自行监测方案

公司绵阳生产基地2020年按照排污许可管理要求《环境自行监测方案》并按照方案执行，公司废水废气安装有在线监测，品质管理部分析室每天进行分析监测。公司委托四川德福检测技术有限公司、四川双启检测技术有限公司、成都华测监测有限公司对公司的工业废水、生活废水、有组织废气和无组织废气进行第三方监测，确保达标排放；同时委托四川佳士特环境检测有限公司进行土壤环境监测。

广安利尔按照排污许可管理要求《2020年环境自行监测方案》并按照方案执行，公司废水、废气安装有在线监测。同时，公司委托四川中晟环保科技有限公司、四川鸿源环境检测技术咨询有限公司和四川良测检测技术有限公司对公司的工业废水、生活废水、有组织废气、无组织废气、噪音及地下水进行第三方监测，确保达标排放。

江苏快达按照国家和地方污染物排放标准、环境影响评价报告书（表）及其批复以及《排污许可管理办法（试行）》要求，依据《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）及有关行业自行监测技术指南等规范，制定并公布自行监测方案，委托江苏迈斯特环境检测有限公司、谱尼测试集团江苏有限公司对废水、废气以及地下水和噪声、土壤进行监测。

启明星氯碱按照规范要求编制了《环境自行监测方案》并按照方案执行，公司废水、废气由质检中心每周进行分析监测。公司委托四川炯测环保技术有限公司对废水、废气（有组织废气和无组织废气）、噪声、地下水、土壤进行第三方监测。

比德生化初按照规范环境影响评价报告书要求，制定了环境自行监测方案，对废水、废气、噪声、土壤等委托第三方有资质的单位进行监测。

赛科化工按照规范环境影响评价报告书要求，制定了环境自行监测方案，并报当地环保部门备案，对废气、噪声、地下水、土壤等委托第三方有资质的单位进行监测。

其他应当公开的环境信息

公司绵阳生产基地按照排污许可证的管理要求和《企业事业单位环境信息公开办法》，设立了LED显示屏，在显示屏上公示了公司的环境监管信息、月度监测结果、环境改进整改计划等相关信息。在公司网站公示了环评、验收以及土壤污染防治的目标责任书等信息内容。按照排污许可证办理的要求，公示了重要的生产设施、治理设施等相关信息。

广安利尔在“全国污染源监测信息管理平台”公示了公司自行监测数据及第三方监测数据，在“全国排污许可证信息管理平台”公示了公司污染物排放信息。

江苏快达按照《企业事业单位环境信息公开办法》，公司在对外宣传栏公示了公司的环境监管信息、环境改进整改计划等相关信息。在公司网站公示了环评、验收以及土壤污染防治

治的目标责任书等信息内容。按照排污许可证办理的要求，公示了重要的生产设施、治理设施等相关信息。在江苏省重点监控企业自行监测信息发布平台公开企业基本信息，自行监测方案及监测数据。

启明星氯碱在对外宣传栏公示了公司的环境监管信息、季度监测结果、环境整改情况等相关信息。并按照排污许可证的要求，公示了排放污染物种类、限量和环保治理设施等相关信息。

比德生化在对外宣传栏公示了公司的环境监管信息、设施运行情况、环境改进整改计划、危险废物等相关信息。在公司网站公示了环评、验收以及土壤污染防治的目标责任书等信息内容，并在公司门口LED显示屏上进行循环播放公布。按照排污许可证办理的要求，公示了重要的生产设施、治理设施等相关信息。

赛科化工利用公司户外显示屏对外公示了企业环境监管信息、自行监测方案、季度监测结果、环境问题整改情况等相关信息。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司响应国家精准扶贫政策，积极参与中物院组织的精准扶贫活动以及开展精准扶贫工作。

(2) 半年度精准扶贫概要

2020年上半年，公司制定了精准扶贫计划，积极参与中物院在陕西省富平县的定点精准扶贫工作，通过消费扶贫，购买当地农产品有力地支持了当地的农林产业发展。上半年，公司对绵阳平武县平通镇三溪村、古城镇建新村两个贫困村开展精准扶贫，资助资金用于两个贫困村道路等基础设施的建设和完善。公司控股子公司启明星氯碱2020年度对四户建档立卡贫困户进行精准扶贫工作，通过节日慰问、购买种子化肥等方式带动发展；公司控股子公司比德生化也积极参与湖南省农药检定所组织的在湖南省花垣县长乐乡谷坡村的定点精准扶贫工作，对对口扶贫点花垣县长乐乡谷坡村的品学兼优的贫困学生开展“壮苗行动”，采取“户对户、一帮一”的形式。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	21.62
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	13.34

2.转移就业脱贫	—	—
3.易地搬迁脱贫	—	—
4.教育扶贫	—	—
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.2
4.2 资助贫困学生人数	人	1
5.健康扶贫	—	—
6.生态保护扶贫	—	—
7.兜底保障	—	—
8.社会扶贫	—	—
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0.08
9.其他项目	—	—
9.2.投入金额	万元	8
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

（4）后续精准扶贫计划

2020年下半年，公司将继续加大精准扶贫力度，积极开展精准扶贫工作。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2020年2月27日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于控股子公司江苏快达增发股份以及公司参与认购的议案》。会议同意公司控股子公司江苏快达以每股3.55元的发行价格增发股份数量不超过2,867,606股（含本数），募集资金总额不超过10,180,001.30元（含本数）全额用于偿还银行借款和支付购买原料货款。同时，公司以自有资金出资不超过5,191,804元按现有持股比例51%认购江苏快达本次新增股份不超过1,462,480股。截至报告期末，江苏快达本次增发股份及公司参与认购已完成；江苏快达已于2020年5月25日进入新三板创新层。

2、2020年1月13日，公司与科迪华农业科技（上海）有限公司签订了《股东协议》，共同出资设立子公司——广安利华化学有限公司，该事项于2020年3月10日经公司五届董事会第五次会议审议批准。2020年6月18日，广安利华完成注册设立，取得营业执照，并有序开展下一步工作。

3、为进一步优化广安利尔草铵膦原药等主要产品的生产工艺，并顺利实现与甲基二氯化磷项目的并线，以提升产品的工艺技术水平与竞争力，广安利尔于2019年12月实施草铵膦原药生产线停产并线。在停产期间，广安利尔积极优化草铵膦原药等主要产品的生产工艺，全

力实施推进甲基二氯化磷并线项目，但受新冠肺炎疫情的影响，相关工作有所延后。目前，广安利尔已恢复生产，甲基二氯化磷项目处于正常的试运行状态。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
江苏快达增发股份及公司参与认购	2020年02月28日	巨潮网《第五届董事会第四次会议决议公告》
设立子公司	2020年01月14日	巨潮网《关于设立子公司的公告》
	2020年03月12日	巨潮网《第五届董事会第五次会议决议公告》
广安利尔草铵膦原药生产线停产并线	2019年12月26日	巨潮网《关于全资子公司草铵膦原药生产线停产并线的公告》

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,164,391	0.41%				296,723	296,723	2,461,114	0.47%
3、其他内资持股	2,164,391	0.41%				296,723	296,723	2,461,114	0.47%
境内自然人持股	2,164,391	0.41%				296,723	296,723	2,461,114	0.47%
二、无限售条件股份	522,212,015	99.59%				-295,112	-295,112	521,916,903	99.53%
1、人民币普通股	522,212,015	99.59%				-295,112	-295,112	521,916,903	99.53%
三、股份总数	524,376,406	100.00%				1,611	1,611	524,378,017	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，根据《公司核心骨干员工中长期激励基金计划》的规定，公司高管购入了本公司股份，按照相关规定予以锁定。

2、报告期内，因公司公开发行可转换公司债券进入转股阶段，部分可转债转换成了公司股份。

3、报告期内，公司离任高管所持本公司股份按相关规定予以锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会“证监许可[2018]1221号”文核准，利尔化学于2018年10月17日公开发行852万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额8.52亿元，期限6年。经深圳证券交易所“深证上[2018]509号”文同意，公司8.52亿元可转换公司债券于2018年11月9日起在深交所挂牌交易，并于2019年4月23日起可转换为公司股份。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
尹英遂	592,500	0	106,500	699,000	高管锁定股	按法律法规规定解锁
靳建立	1,200	0	0	1,200	高管锁定股	按法律法规规定解锁
来红刚	429,864	0	68,475	498,339	高管锁定股	按法律法规规定解锁
谭芬芳	98,955	0	13,500	112,455	高管锁定股	按法律法规规定解锁
李江	64,425	0	47,625	112,050	高管锁定股	按法律法规规定解锁
刘军	152,325	0	41,400	193,725	高管锁定股	按法律法规规定解锁
刘惠华	52,875	0	36,000	88,875	高管锁定股	按法律法规规定解锁
古美华	159,750	0	36,225	195,975	高管锁定股	按法律法规规定解锁
邱丰	44,625	0	12,075	56,700	高管锁定股	按法律法规规定解锁
周钱军	9,000	0	7,350	16,350	高管锁定股	按法律法规规定解锁
罗荣臻	78,750	0	22,875	101,625	高管锁定股	按法律法规规定解锁
程柯	0	0	7,950	7,950	高管锁定股	按法律法规规定解锁
李燕飞	0	0	14,475	14,475	高管锁定股	按法律法规规定解锁
范谦	271,796	0	90,599	362,395	高管锁定股	按法律法规规定解锁
合计	1,956,065	0	505,049	2,461,114	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,913		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川久远投资控股集团有限公司	国有法人	27.36%	143,484,136	0.00	0	143,484,136	冻结	7,501,272
中通投资有限公司	境外法人	14.07%	73,778,803	-3,316,800.00	0	73,778,803		
中国工程物理研究院化工材料研究所	国有法人	9.18%	48,112,868	0.00	0	48,112,868		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.75%	19,642,583	18,291,197.00	0	19,642,583		
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金	其他	1.91%	10,000,000	-6,380,000.00	0	10,000,000		
博时基金管理有限公司—社保基金四一九组合	其他	1.91%	9,999,940	0.00	0	9,999,940		
全国社保基金一一三组合	其他	1.89%	9,904,646	9,904,646.00	0	9,904,646		
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	1.13%	5,908,300	5,908,300.00	0	5,908,300		
全国社保基金一零一组合	其他	1.05%	5,500,782	0.00	0	5,500,782		
张成显	境内自然人	1.05%	5,500,000	0.00	0	5,500,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1.久远集团为中物院出资设立的国有独资公司，化材所为中物院所属单位，存在关联关系，为一致行动人。</p> <p>2.对于其他股东，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
四川久远投资控股集团有限公司	143,484,136		人民币普通股	143,484,136				
中通投资有限公司	73,778,803		人民币普通股	73,778,803				
中国工程物理研究院化工材料研究所	48,112,868		人民币普通股	48,112,868				
香港中央结算有限公司	19,642,583		人民币普通股	19,642,583				
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金	10,000,000		人民币普通股	10,000,000				
博时基金管理有限公司—社保基金四一九组合	9,999,940		人民币普通股	9,999,940				
全国社保基金一一三组合	9,904,646		人民币普通股	9,904,646				

中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	5,908,300	人民币普通股	5,908,300
全国社保基金一零一组合	5,500,782	人民币普通股	5,500,782
张成显	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1.久远集团为中物院出资设立的国有独资公司，化材所为中物院所属单位，存在关联关系，为一致行动人。</p> <p>2.对于其他无限售条件股东，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人</p>		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

转股价格调整日	调整后转股价格	披露日	披露索引	转股价格调整说明
2019年4月3日	18.62元	2019年3月26日	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网	公司实施 2018 年年度权益分配方案，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），除权除息日为 2019 年 4 月 3 日。
截止本报告期末最新转股价格	18.62元			

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
利尔转债	2019 年 04 月 23 日	8,520,000	852,000,000.00	93,100.00	4,987	0.00%	851,906,900.00	99.99%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	四川久远投资控股集团有限公司	国有法人	1,471,397	147,139,700.00	17.27%
2	陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 陕邮 1 号单一资金信托	其他	502,605	50,260,500.00	5.90%
3	UBS AG	境外法人	492,578	49,257,800.00	5.78%
4	中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	其他	309,187	30,918,700.00	3.63%
5	全国社保基金一零零二组合	其他	297,260	29,726,000.00	3.49%
6	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	289,003	28,900,300.00	3.39%
7	华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	180,565	18,056,500.00	2.12%

8	全国社保基金二零一组合	其他	130,009	13,000,900.00	1.53%
9	国寿养老稳健 5 号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	130,000	13,000,000.00	1.53%
10	中国人寿资管—农业银行—国寿资产—转债优选 1909 保险资产管理产品	其他	112,384	11,238,400.00	1.32%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末，公司合并范围内的贷款及利息均应付尽付，同比来看，公司偿债能力增强，具体合并资产负债率及利息保障倍数同期对比变动情况如下表：

项目	2020年6月30日	2019年6月30日	变化
资产负债率	43.32%	46.59%	-3.27%
利息保障倍数	8.1469	6.9109	17.88%

报告期内，联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况和本次发行的可转换公司债券进行了跟踪评级，评定公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，“利尔转债”债券信用等级为AA。与去年同期相比，无变化。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
尹英遂	董事长/总经理	现任	790,000	142,000	0	932,000	0	0	0
靳建立	董事	现任	1,600	0	400	1,200	0	0	0
来红刚	董事	现任	573,152	91,300	0	664,452	0	0	0
谭芬芳	监事	现任	131,940	18,000	0	149,940	0	0	0
李江	副总经理	现任	85,900	63,500	0	149,400	0	0	0
刘军	副总经理/董事会秘书	现任	203,100	55,200	0	258,300	0	0	0
刘惠华	副总经理	现任	70,500	48,000	0	118,500	0	0	0
古美华	财务总监	现任	206,300	55,000	0	261,300	0	0	0
邱丰	副总经理	现任	59,500	16,100	0	75,600	0	0	0
周钱军	副总经理	现任	12,000	9,800	0	21,800	0	0	0
罗荣臻	副总经理	现任	105,000	30,500	0	135,500	0	0	0
程柯	副总经理	现任	1,700	16,800	7,900	10,600	0	0	0
李燕飞	副总经理	现任	5,600	13,700	0	19,300	0	0	0
范谦	副总经理	离任	362,395	0	0	362,395	0	0	0
合计	--	--	2,608,687	559,900	8,300	3,160,287	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程柯	副总经理	聘任	2020年03月10日	经公司第五届董事会第五次会议聘任为公司副总经理
李燕飞	副总经理	聘任	2020年03月10日	经公司第五届董事会第五次会议聘任为公司副总经理
范谦	副总经理	离任	2020年03月11日	因个人原因申请辞去公司副总经理职务

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：利尔化学股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	626,590,982.98	739,070,107.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,377,700.00	1,168,100.00
衍生金融资产		
应收票据	120,369,956.82	124,145,864.29
应收账款	822,110,702.68	742,914,886.79
应收款项融资		
预付款项	47,729,066.59	60,467,601.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,871,807.54	7,966,736.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	879,375,758.79	956,119,124.38

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	228,545,716.53	254,678,230.50
流动资产合计	2,733,971,691.93	2,886,530,650.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	56,812.00	56,812.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,677,109,492.62	2,274,284,589.33
在建工程	1,600,783,649.06	1,833,854,296.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	417,481,010.53	411,395,302.73
开发支出		
商誉	22,515,758.61	22,515,758.61
长期待摊费用	3,981,443.30	4,583,352.50
递延所得税资产	44,283,789.59	27,023,366.94
其他非流动资产	109,263,583.61	126,314,369.88
非流动资产合计	4,875,475,539.32	4,700,027,848.09
资产总计	7,609,447,231.25	7,586,558,498.59
流动负债：		
短期借款	525,422,359.47	445,821,080.64
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	302,742.70	
衍生金融负债		
应付票据	641,419,731.59	706,317,851.04

应付账款	476,278,636.27	564,921,428.98
预收款项	70,795.00	132,722,929.36
合同负债	77,254,406.47	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	104,991,482.32	147,208,458.02
应交税费	35,558,448.52	6,601,919.82
其他应付款	78,921,222.09	91,455,352.48
其中：应付利息	4,536,823.74	1,100,709.23
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	68,710,678.00	120,810,678.00
其他流动负债	7,069,593.26	
流动负债合计	2,016,000,095.69	2,215,859,698.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	353,000,000.00	425,200,000.00
应付债券	705,084,619.87	686,881,153.53
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	72,626,821.81	72,626,821.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	133,727,469.49	136,205,352.49
递延所得税负债	15,710,852.91	15,733,992.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,280,149,764.08	1,336,647,320.73
负债合计	3,296,149,859.77	3,552,507,019.07
所有者权益：		

股本	524,378,017.00	524,376,406.00
其他权益工具	201,054,445.91	201,061,549.67
其中：优先股		
永续债		
资本公积	810,260,151.67	810,149,198.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,192,229.86	2,040,810.45
盈余公积	218,432,632.29	218,432,632.29
一般风险准备		
未分配利润	1,857,452,549.01	1,602,043,584.65
归属于母公司所有者权益合计	3,614,770,025.74	3,358,104,181.16
少数股东权益	698,527,345.74	675,947,298.36
所有者权益合计	4,313,297,371.48	4,034,051,479.52
负债和所有者权益总计	7,609,447,231.25	7,586,558,498.59

法定代表人：尹英遂

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：颜宣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	319,185,085.39	319,892,641.54
交易性金融资产	1,377,700.00	991,100.00
衍生金融资产		
应收票据	44,008,778.09	84,963,467.68
应收账款	568,925,893.36	645,806,717.88
应收款项融资		
预付款项	8,582,380.15	9,744,240.59
其他应收款	1,633,512,564.73	1,284,743,293.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	332,494,761.04	338,171,919.08
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,602,615.20	32,159,156.33
流动资产合计	2,928,689,777.96	2,716,472,537.02
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	120,660,000.00	128,660,000.00
长期股权投资	952,118,069.28	897,351,268.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,347,765,579.26	1,315,896,949.86
在建工程	136,314,931.38	212,762,021.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	127,754,249.12	126,881,318.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,352,364.21	1,636,763.53
递延所得税资产	31,970,379.34	17,693,477.54
其他非流动资产	12,995,899.50	24,120,184.88
非流动资产合计	2,730,931,472.09	2,725,001,983.97
资产总计	5,659,621,250.05	5,441,474,520.99
流动负债：		
短期借款	447,943,950.27	335,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	467,836,248.18	534,079,078.23
应付账款	301,592,859.09	229,876,548.27
预收款项		18,818,254.10
合同负债	16,784,610.82	
应付职工薪酬	50,534,288.34	77,798,442.01
应交税费	24,640,106.33	401,301.38

其他应付款	42,046,239.84	137,220,923.48
其中：应付利息	3,613,019.16	1,064,338.98
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	25,600,000.00
其他流动负债	1,156,956.32	
流动负债合计	1,368,535,259.19	1,358,794,547.47
非流动负债：		
长期借款	230,000,000.00	257,200,000.00
应付债券	705,084,619.87	686,881,153.53
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	105,400,083.33	105,767,583.33
递延所得税负债	206,655.00	148,665.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,040,691,358.20	1,049,997,401.86
负债合计	2,409,226,617.39	2,408,791,949.33
所有者权益：		
股本	524,378,017.00	524,376,406.00
其他权益工具	201,054,445.91	201,061,549.67
其中：优先股		
永续债		
资本公积	809,409,705.61	809,381,584.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	716,519.15	448,692.95
盈余公积	218,432,632.29	218,432,632.29
未分配利润	1,496,403,312.70	1,278,981,706.34
所有者权益合计	3,250,394,632.66	3,032,682,571.66
负债和所有者权益总计	5,659,621,250.05	5,441,474,520.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,348,895,340.91	2,052,519,274.34
其中：营业收入	2,348,895,340.91	2,052,519,274.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,041,328,385.59	1,814,937,120.46
其中：营业成本	1,720,672,208.80	1,452,949,285.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,601,580.04	8,698,569.74
销售费用	61,369,863.11	68,890,419.45
管理费用	110,960,054.82	105,966,966.27
研发费用	103,988,174.33	128,306,233.42
财务费用	34,736,504.49	50,125,645.96
其中：利息费用	45,767,161.58	40,536,221.71
利息收入	4,386,066.54	3,727,340.73
加：其他收益	16,016,852.65	11,549,995.51
投资收益（损失以“-”号填列）	751,899.07	383,375.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-93,142.70	-10,738,167.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-134,780.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,101,836.57	1,648,881.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,307.12	16,341.10

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	325,206,313.57	240,442,579.24
加：营业外收入	2,826,211.25	1,712,175.36
减：营业外支出	939,989.44	2,548,768.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	327,092,535.38	239,605,986.21
减：所得税费用	47,603,775.33	44,241,555.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	279,488,760.05	195,364,430.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	279,488,760.05	195,364,430.84
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	255,408,964.36	159,520,425.13
2.少数股东损益	24,079,795.69	35,844,005.71
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	279,488,760.05	195,364,430.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	255,408,964.36	159,520,425.13
归属于少数股东的综合收益总额	24,079,795.69	35,844,005.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4871	0.3042

(二) 稀释每股收益	0.4752	0.3042
------------	--------	--------

法定代表人：尹英遂

主管会计工作负责人：古美华

会计机构负责人：颜宣

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,465,036,260.52	1,249,419,011.49
减：营业成本	1,107,861,998.35	973,582,204.65
税金及附加	3,096,857.68	2,567,368.86
销售费用	20,287,565.31	18,474,261.24
管理费用	33,712,871.51	42,804,490.06
研发费用	63,781,443.46	89,952,104.94
财务费用	10,337,111.46	17,020,596.97
其中：利息费用	17,535,544.67	10,893,733.06
利息收入	2,209,342.47	4,797,466.84
加：其他收益	10,962,632.93	5,583,503.38
投资收益（损失以“-”号填列）	20,375,876.83	21,862,194.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	386,600.00	-11,023,507.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-293,139.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,129,615.04	2,266,641.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,169.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	258,519,997.97	123,710,985.92
加：营业外收入	562,571.07	585,513.66
减：营业外支出	212,805.88	1,106,764.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	258,869,763.16	123,189,735.01
减：所得税费用	41,448,156.80	25,697,020.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	217,421,606.36	97,492,714.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	217,421,606.36	97,492,714.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	217,421,606.36	97,492,714.87
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4146	0.1859
(二) 稀释每股收益	0.4146	0.1859

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,644,226,242.39	1,921,558,198.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	103,860,409.31	90,341,363.95
收到其他与经营活动有关的现金	24,375,924.35	29,165,056.38
经营活动现金流入小计	1,772,462,576.05	2,041,064,618.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,077,044,732.97	1,349,977,937.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	271,750,896.31	290,793,745.33
支付的各项税费	54,394,183.00	93,234,723.79
支付其他与经营活动有关的现金	68,207,931.59	91,345,290.20
经营活动现金流出小计	1,471,397,743.87	1,825,351,696.62
经营活动产生的现金流量净额	301,064,832.18	215,712,921.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,080,651.05	383,375.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,309,421.30	530,996.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	168,850,150.00	32,074,900.00
投资活动现金流入小计	171,240,222.35	32,989,271.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	240,321,588.64	303,019,296.50
投资支付的现金	2,366,240.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	223,780,371.98	32,055,000.00
投资活动现金流出小计	466,468,200.62	335,074,296.50
投资活动产生的现金流量净额	-295,227,978.27	-302,085,025.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,922,200.85	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,922,200.85	
取得借款收到的现金	258,139,258.52	609,822,446.51

收到其他与筹资活动有关的现金	178,557,612.54	
筹资活动现金流入小计	453,619,071.91	609,822,446.51
偿还债务支付的现金	302,861,850.81	336,609,105.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,353,902.14	150,941,331.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,526,392.15	17,623,704.69
支付其他与筹资活动有关的现金	187,750,461.95	25,998,659.40
筹资活动现金流出小计	531,966,214.90	513,549,097.00
筹资活动产生的现金流量净额	-78,347,142.99	96,273,349.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,161,694.11	-2,318,827.81
五、现金及现金等价物净增加额	-71,348,594.97	7,582,418.28
加：期初现金及现金等价物余额	660,263,761.55	575,644,485.88
六、期末现金及现金等价物余额	588,915,166.58	583,226,904.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,273,804,159.08	1,182,386,432.82
收到的税费返还	59,687,223.86	74,851,613.05
收到其他与经营活动有关的现金	15,337,636.16	17,423,601.09
经营活动现金流入小计	1,348,829,019.10	1,274,661,646.96
购买商品、接受劳务支付的现金	750,105,388.40	941,551,335.96
支付给职工以及为职工支付的现金	115,707,574.25	131,722,938.65
支付的各项税费	30,590,885.59	55,956,757.65
支付其他与经营活动有关的现金	33,733,382.25	30,457,684.21
经营活动现金流出小计	930,137,230.49	1,159,688,716.47
经营活动产生的现金流量净额	418,691,788.61	114,972,930.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	20,375,876.83	21,862,194.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,278.60	509,571.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	254,020,150.00	47,374,900.00

投资活动现金流入小计	274,401,305.43	69,746,666.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,004,180.64	140,578,413.12
投资支付的现金	54,766,800.45	21,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	626,487,695.10	121,195,000.00
投资活动现金流出小计	724,258,676.19	282,773,413.12
投资活动产生的现金流量净额	-449,857,370.76	-213,026,747.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	183,630,495.21	526,822,446.51
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	183,630,495.21	526,822,446.51
偿还债务支付的现金	107,528,879.93	275,109,105.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,064,098.01	115,347,577.06
支付其他与筹资活动有关的现金		1,083,764.57
筹资活动现金流出小计	122,592,977.94	391,540,447.36
筹资活动产生的现金流量净额	61,037,517.27	135,281,999.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	407,355.90	-870,601.36
五、现金及现金等价物净增加额	30,279,291.02	36,357,581.18
加：期初现金及现金等价物余额	281,705,794.37	324,058,615.22
六、期末现金及现金等价物余额	311,985,085.39	360,416,196.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	524,376,406.00			201,061,549.67	810,149,198.10			2,040,810.45	218,432,632.29		1,602,043,584.65		3,358,104,181.16	675,947,298.36	4,034,051,479.52	
加：会计政																

策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初余 额	524,3 76,40 6.00			201,0 61,54 9.67	810,14 9,198. 10				2,040, 810.45	218,43 2,632. 29		1,602, 043,58 4.65	3,358, 104,18 1.16	675,94 7,298. 36	4,034, 051,47 9.52
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	1,611 .00			-7,10 3.76	110,95 3.57				1,151, 419.41			255,40 8,964. 36	256,66 5,844. 58	22,580 ,047.3 8	279,24 5,891. 96
(一)综合收益 总额												255,40 8,964. 36	255,40 8,964. 36	24,079 ,795.6 9	279,48 8,760. 05
(二)所有者投 入和减少资本	1,611 .00			-7,10 3.76	28,121 .20								22,628 .44	16,922 ,200.8 5	16,944 ,829.2 9
1. 所有者投入 的普通股														16,922 ,200.8 5	16,922 ,200.8 5
2. 其他权益工 具持有者投入 资本	1,611 .00			-7,10 3.76	28,121 .20								22,628 .44		22,628 .44
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
(三)利润分配														-16,52 6,392. 15	-16,52 6,392. 15
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配														-16,52 6,392. 15	-16,52 6,392. 15

余额	73,030.00		76,418.00	0,266.85			168.49	0,108.14		708,089.27		448,080.75	,562.75	64,643.50
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	524,373,030.00		201,076,418.00	810,090,266.85			7,700,168.49	197,500,108.14		1,416,708,089.27		3,157,448,080.75	528,316,562.75	3,685,764,643.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,323.00		-14,632.32	58,006.18			-5,239,572.76			54,645,819.13		49,452,943.23	18,347,322.56	67,800,265.79
（一）综合收益总额										159,520,425.13		159,520,425.13	35,844,005.71	195,364,430.84
（二）所有者投入和减少资本	3,323.00		-14,632.32	58,006.18								46,696.86		46,696.86
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,323.00		-14,632.32	58,006.18								46,696.86		46,696.86
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-104,874,606.00		-104,874,606.00	-17,623,704.69	-122,498,310.69
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有者 (或股东)的 分配											-104,8 74,606 .00		-104,8 74,606 .00	-17,623 ,704.69	-122,49 8,310.6 9	
4. 其他																
(四)所有者 权益内部结转																
1. 资本公积转 增资本(或股 本)																
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)																
3. 盈余公积弥 补亏损																
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益																
5. 其他综合收 益结转留存收 益																
6. 其他																
(五)专项储 备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末 余额	524,3 76,35 3.00			201,0 61,78 5.68	810,14 8,273. 03						2,460, 595.73	197,50 0,108. 14		1,471, 353,90 8.40	3,206, 901,02 ,885.31	3,753,5 64,909. 29

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	524,376,406.00			201,061,549.67	809,381,584.41			448,692.95	218,432,632.29	1,278,981,706.34		3,032,682,571.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	524,376,406.00			201,061,549.67	809,381,584.41			448,692.95	218,432,632.29	1,278,981,706.34		3,032,682,571.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,611.00			-7,103.76	28,121.20			267,826.20		217,421,606.36		217,712,061.00
（一）综合收益总额										217,421,606.36		217,421,606.36
（二）所有者投入和减少资本	1,611.00			-7,103.76	28,121.20							22,628.44
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,611.00			-7,103.76	28,121.20							22,628.44
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								267,826.20				267,826.20
1. 本期提取								4,972,137.36				4,972,137.36
2. 本期使用								4,704,311.16				4,704,311.16
（六）其他												
四、本期期末余额	524,378,017.00			201,054,445.91	809,409,705.61			716,519.15	218,432,632.29	1,496,403,312.70		3,250,394,632.66

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	524,373,030.00			201,076,418.00	809,322,653.16			5,133,721.67	197,500,108.14	1,195,463,594.99		2,932,869,525.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	524,373,030.00		201,076,418.00	809,322,653.16			5,133,721.67	197,500,108.14	1,195,463,594.99		2,932,869,525.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,323.00		-14,632.32	58,006.18			-4,627,997.48		-7,381,891.13		-11,963,191.75
(一)综合收益总额									97,492,714.87		97,492,714.87
(二)所有者投入和减少资本	3,323.00		-14,632.32	58,006.18							46,696.86
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,323.00		-14,632.32	58,006.18							46,696.86
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-104,874,606.00		-104,874,606.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-104,874,606.00		-104,874,606.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							-4,627,997.48					-4,627,997.48
1. 本期提取							5,015,878.08					5,015,878.08
2. 本期使用							9,643,875.56					9,643,875.56
(六)其他												
四、本期期末余额	524,376,353.00			201,061,785.68	809,380,659.34		505,724.19	197,500,108.14	1,188,081,703.86			2,920,906,334.21

三、公司基本情况

利尔化学股份有限公司（以下简称本公司或公司），是2007年8月1日经财政部（财防[2007]88号）《关于整体变更设立利尔化学股份有限公司国有股权管理有关事项的批复》和商务部（商资批[2007]1227号）《关于同意利尔化学有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准，由四川久远投资控股集团有限公司（以下简称久远集团）、中通投资有限公司（香港）（以下简称中通公司）、中国工程物理研究院化工材料研究所、陈学林、张成显、张俊、蒋勇、黄世伟、魏平、宋剑安、何勇作为发起人，由原利尔化学有限公司以截止2006年9月30日经审计后的净资产10,096.268949万元，折合为10,096.2689万股份（每股面值1元）整体变更设立的股份有限公司（台港澳与境内合资）。公司的控股股东为久远集团，实际控制人是中国工程物理研究院，成立时注册资本为10,096.2689万元，注册地为四川省绵阳经济技术开发区，统一社会信用代码为91510700620960125J。

2008年6月25日至26日，根据中国证监会《关于核准利尔化学股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2008]791号）核准，公司在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）3,400.00万股份，每股面值1元。增加注册资本人民币34,000,000.00元，变更后注册资本为人民币13,496.2689万元。

2009年8月18日，公司2009年第一次临时股东大会决议通过，以2009年8月18日的总股本134,962,689股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增5股。转增后公司的注册资本变更为人民币20,244.4033万元。

根据2015年3月16日公司召开第三届董事会第十一次会议、2015年4月9日召开的第1次临时股东大会决议，并获得中国证监会《关于核准利尔化学股份有限公司配股的批复》（证监许可[2015]3145号）核准，公司向原股东配售人民币普通股（A股）60,733,209股新股。公司实际向原股东配售人民币普通股（A股）59,742,482股。公司共募集货币资金人民币589,658,297.34元，扣除与发行有关的费用人民币14,050,269.28元，实际募集资金净额为人民币575,608,028.06元，其中计入“股本”人民币59,742,482.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币515,865,546.06元。经此发行，注册资本变更为人民币262,186,515.00元。中汇会计师事务所对本次注册资本变动出具了验证报告（中汇会验[2016]0104号）。

2016年3月22日，公司2015年年度股东大会审议通过，以公司总股本262,186,515股为基数，向全体股东每10股送红股5股、派2元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。此次权益分派实施后公司的注册资本变更为人民币524,373,030.00元，其中资本公积-资本溢价转增股本金额为131,093,257.50元。

2018年10月17日,经中国证监会“证监许可[2018]1221号”文件核准,公司公开发行可转换公司债券852万张,每张面值100元,发行总额852,000,000.00元,期限6年,转股时间:2019年4月23日至2024年10月17日。截止2020年6月30日,公司剩余可转换公司债券张数为851.9069万张(剩余金额为851,906,900.00元),已转股931张(931,000.00元),转股数量4,987股。

公司属农药化工行业,经营范围:农药原药、制剂、化工材料及化工产品的研发、生产、销售;经营本企业自产产品的出口业务;经营本企业所需机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;经营本企业的加工贸易业务;技术转让、技术检测及咨询;投资管理及咨询。公司法定代表人:尹英遂。

本公司合并财务报表范围包括:江苏快达农化股份有限公司、四川利尔作物科学有限公司、四川福尔森国际贸易有限公司、广安利尔化学有限公司、四川利尔生物科技有限公司、湖南比德生化科技股份有限公司、鹤壁市赛科化工有限公司、江油启明星氯碱化工有限责任公司等20家子公司。与上年相比,本年新增1家公司:广安利华化学有限公司。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

公司自报告年末起至少12个月内具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司从事农药的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

一、收入

(1) 收入的确认

公司应当在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权,是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益,也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得经济利益。公司在判断商品的控制权是否发生转移时,应当从客户的角度进行分析,即客户是否取得了相关商品的控制权以及何时取得该控制权。取得商品控制权同时包括下列三项要素:①能力。公司只有在客户拥有现时权利,能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部经济利益时,才能确认收入。如果客户只能在未来的某一期间主导该商品的使用并从中获益,则表明其尚未取得该商品的控制权。②主导该商品的使用。客户有能力主导该商品的使用,是指客户在其活动中有权使用该商品,或者能够允许或阻止其他方使用该商品。③能够获得几乎全部的经济利益。客户必须拥有获得商品几乎全部经济利益的能力,才能被视为获得了对该商品的控制。商品的经济利益,是指该商品的潜在现金流量,既包括现金流入的增加,也包括现金流出的减少。客户可以通过使用、消耗、出售、处置、交换、抵押或持有等多种方式直接或间接的获得商品的经济利益。

A、销售商品合同

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的

基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

B 提供技术服务合同

公司与客户之间的提供技术服务合同通常还包含提供技术服务履约义务，由于公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。

对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入的计量

公司应当首先确定合同的交易价格，再按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。①确定交易价格。交易价格，是指因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，应当考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并应当假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。②将交易价格分摊至各单项履约义务。当合同中包含两项或多项履约义务时，需要将交易价格分摊至各单项履约义务，以使分摊至各单项履约义务（或可明确区分的商品）的交易价格能够反映其因向客户转让已承诺的相关商品而预期有权收取的对价金额。

A. 分摊的一般原则

a. 合同中包含两项或多项履约义务的，应当在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

b. 单独售价，是指公司向客户单独销售商品的价格。公司在类似环境下向类似客户单独销售某商品的价格，应作为确定该商品单独售价的最佳证据。

c. 单独售价无法直接观察的，公司应当综合考虑其能够合理取得的全部相关信息，采用市场调整法、成本加成法、余值法等方法合理估计单独售价，应考虑的信息包括市场情况（商品的市场供求状况、竞争、限制和趋势等）、企业特定因素（企业的定价策略和实务操作安排等）以及与客户有关的信息（客户类型、所在地区和分销渠道等）等；

公司最大限度地采用可观察的输入值，并对类似的情况采用一致的估计方法。

B. 交易价格的后续变动

合同开始日之后，由于相关不确定性的消除或环境的其他变化等原因，交易价格可能会发生变化，从而导致公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额发生变化。

交易价格发生后续变动的，公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。不得因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

对于合同变更导致的交易价格后续变动，应当按照收入准则有关合同变更的规定进行会计处理。

二、关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（7）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金、对外担保等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制

方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：A、管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：A、管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认依据和计量方法

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上是不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，其他权益工具股权投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：①承兑人为商业银行的银行承兑汇票，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；②承兑人为商事主体的商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同。

12、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显

著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(2) 应收款项分类及坏账准备计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据。本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法。按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）		
其中：6个月以内	0.50	0.50
7~12个月	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3-4年	80.00	80.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

④ 本公司在资产负债表日对纳入合并范围子公司的应收款及其他类债权资产账面价值进行检查：A.

与产品销售有关的应收账款不计提坏账准备；B.其他类债权资产在合同约定付款期限内的账面价值不计提坏账准备；C.合同约定到期或到期未偿还按其到期未偿还等额账面金额同比例 100% 计提坏账准备；

（3）预期信用损失计量。

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照应收账款执行。

14、存货

（1）存货的分类。存货主要包括原材料、包装物、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法。存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法。低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

15、长期应收款

16、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定。对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分辨是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分辨是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法。对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回

投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权。在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资。在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金

融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前

的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

23、合同负债

本公司根据合同已收而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入的确认

公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得经济利益。公司在判断商品的控制权是否发生转移时，应当从客户的角度进行分析，即客户是否取得了相关商品的控制权以及何时取得该控制权。取得商品控制权同时包括下列三项要素：

①能力。公司只有在客户拥有现时权利，能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部经济利益时，才能确认收入。如果客户只能在未来的某一期期间主导该商品的使用并从中获益，则表明其尚未取得该商品的控制权。

②主导该商品的使用。客户有能力主导该商品的使用，是指客户在其活动中有权使用该商品，或者能够允许或阻止其他方使用该商品。

③能够获得几乎全部的经济利益。客户必须拥有获得商品几乎全部经济利益的能力，才能被视为获得了对该商品的控制。商品的经济利益，是指该商品的潜在现金流量，既包括现金流入的增加，也包括现金流出的减少。客户可以通过使用、消耗、出售、处置、交换、抵押或持有等多种方式直接或间接的获得商品的经济利益。

A 销售商品合同

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

B 提供技术服务合同

公司与客户之间的提供技术服务合同通常还包含提供技术服务履约义务，由于公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。

对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入的计量

公司应当首先确定合同的交易价格，再按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

①确定交易价格

交易价格，是指因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，应当考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并应当假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

②将交易价格分摊至各单项履约义务

当合同中包含两项或多项履约义务时，需要将交易价格分摊至各单项履约义务，以使分摊至各单项履约义务（或可明确区分的商品）的交易价格能够反映其因向客户转让已承诺的相关商品而预期有权收取的对价金额。

A. 分摊的一般原则

a. 合同中包含两项或多项履约义务的，应当在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

b. 单独售价，是指公司向客户单独销售商品的价格。公司在类似环境下向类似客户单独销售某商品的价格，应作为确定该商品单独售价的最佳证据。

c. 单独售价无法直接观察的，公司应当综合考虑其能够合理取得的全部相关信息，采用市场调整法、成本加成法、余值法等方法合理估计单独售价，应考虑的信息包括市场情况（商品的市场供求状况、竞争、限制和趋势等）、企业特定因素（企业的定价策略和实务操作安排等）以及与客户有关的信息（客户类型、所在地区和分销渠道等）等；

公司最大限度地采用可观察的输入值，并对类似的情况采用一致的估计方法。

B. 交易价格的后续变动

合同开始日之后，由于相关不确定性的消除或环境的其他变化等原因，交易价格可能会发生变化，从而导致公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额发生变化。

交易价格发生后续变动的，公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。不得因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

对于合同变更导致的交易价格后续变动，应当按照收入准则有关合同变更的规定进行会计处理。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税。资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债。某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营

企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务。经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务。经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务。于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务。于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

于资产负债表日，需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提。本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备。本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备。本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销。本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产。在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用

的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税。本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 预计负债。本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金、对外担保等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据“财会【2017】22号”《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》，公司属于其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。	第五届董事会第五次会议	公告编号：2020-010 巨潮网

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	739,070,107.17	739,070,107.17	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,168,100.00	1,168,100.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	124,145,864.29	124,145,864.29	0.00
应收账款	742,914,886.79	742,914,886.79	0.00

应收款项融资			
预付款项	60,467,601.33	60,467,601.33	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,966,736.04	7,966,736.04	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	956,119,124.38	956,119,124.38	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	254,678,230.50	254,678,230.50	0.00
流动资产合计	2,886,530,650.50	2,886,530,650.50	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	56,812.00	56,812.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,274,284,589.33	2,274,284,589.33	0.00
在建工程	1,833,854,296.10	1,833,854,296.10	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	411,395,302.73	411,395,302.73	0.00
开发支出			
商誉	22,515,758.61	22,515,758.61	0.00
长期待摊费用	4,583,352.50	4,583,352.50	0.00
递延所得税资产	27,023,366.94	27,023,366.94	0.00

其他非流动资产	126,314,369.88	126,314,369.88	0.00
非流动资产合计	4,700,027,848.09	4,700,027,848.09	0.00
资产总计	7,586,558,498.59	7,586,558,498.59	0.00
流动负债：			
短期借款	445,821,080.64	445,821,080.64	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	706,317,851.04	706,317,851.04	0.00
应付账款	564,921,428.98	564,921,428.98	0.00
预收款项	132,722,929.36	132,722,929.36	0.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	147,208,458.02	147,208,458.02	0.00
应交税费	6,601,919.82	6,601,919.82	0.00
其他应付款	91,455,352.48	91,455,352.48	0.00
其中：应付利息	1,100,709.23	1,100,709.23	0.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	120,810,678.00	120,810,678.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	2,215,859,698.34	2,215,859,698.34	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	425,200,000.00	425,200,000.00	0.00
应付债券	686,881,153.53	686,881,153.53	0.00
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	72,626,821.81	72,626,821.81	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	136,205,352.49	136,205,352.49	0.00
递延所得税负债	15,733,992.90	15,733,992.90	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,336,647,320.73	1,336,647,320.73	0.00
负债合计	3,552,507,019.07	3,552,507,019.07	0.00
所有者权益：			
股本	524,376,406.00	524,376,406.00	0.00
其他权益工具	201,061,549.67	201,061,549.67	0.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	810,149,198.10	810,149,198.10	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,040,810.45	2,040,810.45	0.00
盈余公积	218,432,632.29	218,432,632.29	0.00
一般风险准备			
未分配利润	1,602,043,584.65	1,602,043,584.65	0.00
归属于母公司所有者权益合计	3,358,104,181.16	3,358,104,181.16	0.00
少数股东权益	675,947,298.36	675,947,298.36	0.00
所有者权益合计	4,034,051,479.52	4,034,051,479.52	0.00
负债和所有者权益总计	7,586,558,498.59	7,586,558,498.59	0.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	319,892,641.54	319,892,641.54	0.00
交易性金融资产	991,100.00	991,100.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	84,963,467.68	84,963,467.68	0.00

应收账款	645,806,717.88	645,806,717.88	0.00
应收款项融资			
预付款项	9,744,240.59	9,744,240.59	0.00
其他应收款	1,284,743,293.92	1,284,743,293.92	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	338,171,919.08	338,171,919.08	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	32,159,156.33	32,159,156.33	0.00
流动资产合计	2,716,472,537.02	2,716,472,537.02	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	128,660,000.00	128,660,000.00	0.00
长期股权投资	897,351,268.83	897,351,268.83	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,315,896,949.86	1,315,896,949.86	0.00
在建工程	212,762,021.05	212,762,021.05	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	126,881,318.28	126,881,318.28	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,636,763.53	1,636,763.53	0.00
递延所得税资产	17,693,477.54	17,693,477.54	0.00
其他非流动资产	24,120,184.88	24,120,184.88	0.00
非流动资产合计	2,725,001,983.97	2,725,001,983.97	0.00
资产总计	5,441,474,520.99	5,441,474,520.99	0.00
流动负债：			

短期借款	335,000,000.00	335,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	534,079,078.23	534,079,078.23	0.00
应付账款	229,876,548.27	229,876,548.27	0.00
预收款项	18,818,254.10	18,818,254.10	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	77,798,442.01	77,798,442.01	0.00
应交税费	401,301.38	401,301.38	0.00
其他应付款	137,220,923.48	137,220,923.48	0.00
其中：应付利息	1,064,338.98	1,064,338.98	0.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	25,600,000.00	25,600,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,358,794,547.47	1,358,794,547.47	0.00
非流动负债：			
长期借款	257,200,000.00	257,200,000.00	0.00
应付债券	686,881,153.53	686,881,153.53	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	105,767,583.33	105,767,583.33	0.00
递延所得税负债	148,665.00	148,665.00	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,049,997,401.86	1,049,997,401.86	0.00
负债合计	2,408,791,949.33	2,408,791,949.33	0.00
所有者权益：			
股本	524,376,406.00	524,376,406.00	0.00
其他权益工具	201,061,549.67	201,061,549.67	0.00
其中：优先股			

永续债			
资本公积	809,381,584.41	809,381,584.41	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	448,692.95	448,692.95	0.00
盈余公积	218,432,632.29	218,432,632.29	0.00
未分配利润	1,278,981,706.34	1,278,981,706.34	0.00
所有者权益合计	3,032,682,571.66	3,032,682,571.66	0.00
负债和所有者权益总计	5,441,474,520.99	5,441,474,520.99	0.00

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

32、其他

安全生产费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）文件第八条规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。本公司安全生产费用计提标准为：危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：①上年度销售收入不超过1000万元的，按照4%提取；②上年度销售收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；③上年度销售收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；④上年度销售收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、10%、9%、6% 或者 5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。出口销售按免、抵、退税收管理办法执行。	13%/10%/9%/6%/5%
消费税	无	无
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 或 5% 计缴。	7%/5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 或 20% 或 15% 或 8.25% 计缴。	25% / 20% / 15% / 8.25% / 0%

其他税费		按国家规定执行
------	--	---------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江苏快达农化股份有限公司	15%
四川利尔作物科学有限公司	15%
四川福尔森国际贸易有限公司	20%
四川利尔生物科技有限公司	15%
福尔森科技有限公司	0%
四川利尔生物科技有限公司	15%
广安利尔化学有限公司	15%
如东银海彩印包装有限责任公司	20%
上海天隆国际贸易有限公司	20%
湖南比德生化科技股份有限公司	15%
湖南百典国际贸易有限公司	25%
四川绿地源环保科技有限公司	15%
广安绿源循环科技有限公司	25%
江油启明星氯碱化工有限责任公司	15%
鹤壁市赛科化工有限公司	25%
荆州三才堂化工科技有限公司	25%
FOISON PLANT PROTECTION CO., LTD	0%
BIDECHEM SCITECH LIMITED	8.25%
南通快达植保科技有限公司	25%
湖南兴同化学有限公司	25%
广安利华化学有限公司	25%

2、税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）之规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业（指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业）减按15%的税率征收企业所得税。依据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告【2012】第12号），本公司、四川利尔作物科学有限公司、四川利尔生物科技有限公司、广安利尔化学有限公司、江油启明星氯碱化工有限责任公司、四川绿地源环保科技有限公司享受西部大开发税收优惠政策，2019年度企业所得税按15%计缴，均已向主管税务机关备案。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，自2019年1月1日起至2021年12月31日，对小型微利

企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。四川福尔森国际贸易有限公司、如东银海彩印包装有限责任公司、上海天隆国际贸易有限公司符合小型微利企业的认定标准，企业所得税按20%计缴。

按照国家税务总局关于执行《内地和香港特别行政区关于对所得避免双重征税和防止偷漏税的安排》有关居民身份认定问题的公告(国家税务总局公告2013年第53号)，福尔森科技有限公司可按照《香港税务条例》纳税,对业务均在香港本土以外发生，所得税可申请免税，福尔森科技有限公司本年度发生的业务均在香港本土以外，无需缴纳所得税；BIDECHEM SCITECH LIMITED目前尚未完成首个200.00万元利润，暂按8.25%的税率计算企业所得税。

江苏快达农化股份有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书有效期为2017年7月1日至2020年6月30日，2019年度企业所得税按15%计缴。

湖南比德生化科技股份有限公司为高新技术企业，高新证书编号为GR201943001436，高新技术企业证书有效期为2019年9月20日至2022年9月20日，2019年度企业所得税按15%计缴。子公司湖南百典国际贸易有限公司2019年执行25%所得税税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部 国家税务总局 国家发展改革委员会关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税【2009】166号）、《财政部 国家税务总局关于公共基础实施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税【2012】10号）规定：企业从事《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》所列的所得，处理固废、处置废水、废气等，自项目取得第一笔生产经营收入所得纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。四川绿地源公司2017年成立并与当年取得第一笔经营收入，2017-2019年四川绿地源免征企业所得税，2020-2022年四川绿地源减半征收企业所得税，故绿地源公司2020年度减半征收企业所得税。

FOISON PLANT PROTECTION CO., LTD为福尔森科技有限公司在柬埔寨成立的子公司，属于独立的法律主体，承担独立责任，FOISON PLANT PROTECTION CO., LTD作为独立的纳税人在境外所在地按照当地的税收法律规定申报纳税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,939.41	37,502.08
银行存款	588,868,227.17	660,226,259.46
其他货币资金	37,675,816.40	78,806,345.63
合计	626,590,982.98	739,070,107.17
其中：存放在境外的款项总额	11,294,275.99	2,152,772.27
因抵押、质押或冻结等对使用	37,675,816.40	78,806,345.63

有限制的款项总额		
----------	--	--

其他说明

其他货币资金为公司及其子公司开具银行承兑汇票缴纳的保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,377,700.00	1,168,100.00
其中：		
衍生金融资产	1,377,700.00	1,168,100.00
其中：		
合计	1,377,700.00	1,168,100.00

其他说明：

本期期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产年末余额为尚未到期的远期结售汇合同。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,369,956.82	124,145,864.29
合计	120,369,956.82	124,145,864.29

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,132,519.76
合计	8,132,519.76

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	984,535,459.39	0.00
合计	984,535,459.39	0.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	599,951.63	0.07%	599,951.63	100.00%	0.00	1,280,930.03	0.17%	715,857.83	55.89%	565,072.20
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	599,951.63	0.07%	599,951.63	100.00%	0.00	1,280,930.03	0.17%	715,857.83	55.89%	565,072.20
按组合计提坏账准备的应收账款	833,382,236.34	99.93%	11,271,533.66	1.35%	822,110,702.68	753,499,935.16	99.83%	11,150,120.57	1.48%	742,349,814.59
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	833,382,236.34	99.93%	11,271,533.66	1.35%	822,110,702.68	753,499,935.16	99.83%	11,150,120.57	1.48%	742,349,814.59
合计	833,982,187.97	100.00%	11,871,485.29	1.42%	822,110,702.68	754,780,865.19	100.00%	11,865,978.40	1.57%	742,914,886.79

按单项计提坏账准备：599,951.63

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
扬州恒汇达新材料科技有限公司	599,951.63	599,951.63	100.00%	预计无法收回
合计	599,951.63	599,951.63	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：11,271,533.66

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	833,382,236.34	11,271,533.66	1.35%
合计	833,382,236.34	11,271,533.66	--

确定该组合依据的说明：

该组合依据公司会计政策确定。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	821,325,900.56
其中：6个月以内	810,321,930.15
7-12个月	11,003,970.41
1至2年	6,318,649.06
2至3年	387,980.21
3年以上	5,949,658.14
3至4年	546,465.95
4至5年	600,502.51
5年以上	4,802,689.68
合计	833,982,187.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	11,865,978.40	55,327.30		49,820.40		11,871,485.29
合计	11,865,978.40	55,327.30		49,820.40		11,871,485.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	49,820.40

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长沙市洁玉生物科技有限公司	销售货物	40,142.90	账龄已超过 5 年,无法收回	是	否
湖南湘雅集团有限公司	销售货物	9,677.50	账龄已超过 5 年,无法收回	是	否
合计	--	49,820.40	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	80,499,573.15	9.65%	402,497.87
第二名	65,582,640.78	7.86%	327,913.20
第三名	35,389,408.84	4.24%	393,479.54
第四名	35,074,236.38	4.21%	175,371.18
第五名	29,494,735.20	3.54%	147,473.68
合计	246,040,594.35	29.50%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	47,277,975.66	99.05%	55,242,963.74	91.36%
1 至 2 年	272,802.53	0.57%	2,171,411.59	3.59%
2 至 3 年	157,098.40	0.33%	2,916,286.00	4.82%
3 年以上	21,190.00	0.05%	136,940.00	0.23%
合计	47,729,066.59	--	60,467,601.33	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 15,295,812.28 元，占预付款项年末余额合计数的比例 32.05%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,871,807.54	7,966,736.04
合计	7,871,807.54	7,966,736.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,165,272.00	2,176,376.00
出口退税款	3,405,588.55	4,889,459.02
其他	3,130,207.75	1,675,671.18
合计	8,701,068.30	8,741,506.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2020年1月1日余额在本期	——	——	——	——
----------------	----	----	----	----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	7,408,558.69
其中：6个月以内	5,817,823.40
7-12个月	1,590,735.29
1至2年	361,228.14
2至3年	344,454.83
3年以上	586,826.64
3至4年	135,781.17
4至5年	409,400.00
5年以上	41,645.47
合计	8,701,068.30

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	774,770.16	117,572.20		63,081.60		829,260.76
合计	774,770.16	117,572.20		63,081.60		829,260.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
押金保证金	9,000.00
其他	54,081.60
合计	63,081.60

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广安西部牛仔实业有限公司	押金保证金	9,000.00	破产预计无法收回	是	否
楚卫平	其他	2,000.00	账龄已超过三年，员工已离职	是	否
陈涛	其他	6,856.00	账龄已超过三年，员工已离职	是	否
谢正波	其他	87.10	账龄已超过三年，员工已离职	是	否
袁全民	其他	8,117.32	账龄已超过三年，员工已离职	是	否
廖关星	其他	20,000.00	预计无法收回	是	否
陈文胜	其他	4,907.88	账龄已超过三年，员工已离职	是	否
杨小华	其他	12,113.30	账龄已超过三年，员工已离职	是	否
合计	--	63,081.60	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	退税款	3,405,588.55	1 年内	39.14%	170,279.43
肖玉红	员工借款	1,642,807.70	6 个月以内、7-12 月	18.88%	38,400.83
绵阳特塑高分子材料科技有限公司	押金保证金	592,000.00	7-12 月	6.80%	29,600.00
农民工保障金(如东县财政局)	保证金	565,176.00	1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	6.50%	266,528.75
如东县财政局	保证金	389,400.00	4-5 年	4.47%	311,520.00
合计	--	6,594,972.25	--	75.79%	816,329.01

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	326,774,158.29	462,950.59	326,311,207.70	307,059,733.53	82,230.25	306,977,503.28
在产品	150,636,096.98		150,636,096.98	56,079,932.07		56,079,932.07
库存商品	327,097,690.37	2,461,632.77	324,636,057.60	556,377,170.55	4,107,531.56	552,269,638.99
包装物	7,501,590.87		7,501,590.87	7,236,171.77		7,236,171.77
低值易耗品	1,176,657.79		1,176,657.79	747,430.95		747,430.95
委托加工物资	90,413.06		90,413.06			
发出商品	69,023,734.79		69,023,734.79	32,814,019.60	5,572.28	32,808,447.32
合计	882,300,342.15	2,924,583.36	879,375,758.79	960,314,458.47	4,195,334.09	956,119,124.38

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	82,230.25	380,705.53				462,950.59
库存商品	4,107,531.56	-1,204,625.25		441,258.73		2,461,632.77
发出商品	5,572.28			5,572.28		
合计	4,195,334.09	-823,919.72		446,831.01		2,924,583.36

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税留抵税额	228,545,716.53	254,678,230.50
合计	228,545,716.53	254,678,230.50

其他说明：

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
绵阳利拓企业管理中心（有限合伙）	10,000.00	10,000.00
绵阳利尔作物企业管理中心（有限合伙）	46,812.00	46,812.00
合计	56,812.00	56,812.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
绵阳利拓企业管理中心（有限合伙）					不具有控制、共同控制或重大影响	
绵阳利尔作物企业管理中心（有限合伙）	2,047.62	2,047.62			不具有控制、共同控制或重大影响	

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,677,109,492.62	2,274,284,589.33
合计	2,677,109,492.62	2,274,284,589.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	946,435,956.04	2,451,885,698.81	12,041,725.30	71,911,995.38	3,482,275,375.53
2.本期增加金额	149,003,673.56	441,495,424.04	2,553,584.46	14,981,953.90	608,034,635.96
（1）购置	12,787,032.31	28,367,173.74	1,650,880.95	3,662,573.61	46,467,660.61
（2）在建工程转入	136,216,641.25	413,128,250.30	902,703.51	11,319,380.29	561,566,975.35

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		6,597,068.28	394,321.00	94,387.85	7,085,777.13
(1) 处置或报废		6,597,068.28	394,321.00	94,387.85	7,085,777.13
(2) 其他减少					
4.期末余额	1,095,439,629.60	2,886,784,054.57	14,200,988.76	86,799,561.43	4,083,224,234.36
二、累计折旧					
1.期初余额	222,148,464.48	933,768,873.80	5,717,334.67	31,941,731.94	1,193,576,404.89
2.本期增加金额	31,440,130.42	160,109,896.09	1,234,223.85	8,719,208.05	201,503,458.41
(1) 计提	26,080,028.88	133,593,206.11	930,002.29	6,198,896.30	166,802,133.58
(2) 其他增加	5,360,101.54	26,516,689.98	304,221.56	2,520,311.75	34,701,324.83
3.本期减少金额		3,146,966.45	374,604.95	64,368.63	3,585,940.03
(1) 处置或报废		3,146,966.45	374,604.95	64,368.63	3,585,940.03
(2) 其他减少					
4.期末余额	253,588,594.90	1,090,731,803.44	6,576,953.57	40,596,571.36	1,391,493,923.27
三、减值准备					
1.期初余额	1,872,349.66	12,492,155.27		49,876.38	14,414,381.31
2.本期增加金额	33,149.36	239,914.59			273,063.95
(1) 计提	33,149.36	135,764.80			168,914.16
(2) 其他增加		104,149.79			104,149.79
3.本期减少金额		66,626.79			66,626.79
(1) 处置或报废		66,626.79			66,626.79
(2) 其他减少					
4.期末余额	1,905,499.02	12,665,443.07		49,876.38	14,620,818.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	839,945,535.68	1,783,386,808.06	7,624,035.19	46,153,113.69	2,677,109,492.62
2.期初账面价值	722,415,141.90	1,505,624,669.74	6,324,390.63	39,920,387.06	2,274,284,589.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	806,482.45	169,293.39	499,465.43	137,723.63	
机器设备	21,751,741.53	9,044,153.21	3,113,714.96	9,593,873.36	
合计	22,558,223.98	9,213,446.60	3,613,180.39	9,731,596.99	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
16 号库房	1,847,313.92	正在办理
17 号库房	5,158,990.77	正在办理
1 号库房	4,772,660.70	正在办理
20 号库房	1,865,765.74	正在办理
北区燃气锅炉房	1,102,745.43	正在办理
草铵膦厂房	67,224,884.68	正在办理
多功能车间厂房	19,146,516.35	正在办理
干燥包装车间	4,695,216.31	正在办理
冷冻车间厂房	4,426,634.42	正在办理
硫酸镁车间厂房	2,264,016.57	正在办理
实验楼房屋建筑?	2,142,393.74	正在办理
东区硫酸镁技改扩能装置房屋	19,432,789.82	正在办理
110KV 配电室	3,812,393.35	正在办理
1 号库房	1,325,310.45	正在办理
2 号库房	1,684,777.75	正在办理
备品备件库房	7,123,886.07	正在办理
丙炔厂房	34,384,477.15	正在办理
草铵膦房屋	75,993,482.43	正在办理
TC 装置厂房	6,833,220.53	正在办理
公用工程房屋	8,001,088.33	正在办理
环保控制楼房屋	3,937,317.47	正在办理
甲类仓库 3	1,657,032.24	正在办理

甲类仓库 2	1,808,056.17	正在办理
乙类仓库 3	2,015,028.39	正在办理
固废仓库	2,522,081.93	正在办理
新厂房 1-五氯吡啶车间	2,097,931.62	正在办理
新厂房 2-炔苯酰草胺	2,097,931.63	正在办理
新厂房 3-二氯吡啶酸电解	1,335,550.54	正在办理
新厂房 4-硫酸镁、三氯化镁	1,335,550.52	正在办理
赛科公寓楼	4,385,732.00	正在办理
78#三期乙炔发生车间	2,222,354.00	正在办理
49#电控楼	1,526,080.00	正在办理
包装车间	1,245,529.10	正在办理
50#生产控制楼	1,211,326.00	正在办理
47#甲类仓库	1,171,833.79	正在办理
58#配电室及 60#压缩车间 1	1,052,214.86	正在办理
联吡啶分离车间	1,019,309.82	正在办理
76#三期电石破碎车间	953,800.00	正在办理
生产综合楼（生产办公室（含化验总控 配电）	857,049.74	正在办理
73#三期催化剂车间	820,268.00	正在办理
85#三期电石渣堆场	734,426.00	正在办理
联吡啶仓库	716,965.56	正在办理
48#普通库房	669,520.87	正在办理
五金仓库	632,552.33	正在办理
办公楼	434,916.78	正在办理
56#污水处理压滤间、污泥池、调节池	389,150.40	正在办理
仓库（电石库房）	303,182.06	正在办理
压缩厂房	297,361.68	正在办理
57#动力站房	286,140.00	正在办理
产品研发厂房	284,413.43	正在办理
DCS 综合控制楼	2,274,576.57	正在办理
电解、整流和脱氯厂房	2,194,631.34	正在办理
脱硝厂房	1,848,427.90	正在办理
高纯盐酸厂房	1,796,493.59	正在办理
液氯厂房	2,396,588.46	正在办理

盐库库房	1,380,136.60	正在办理
氯气处理厂房	985,665.08	正在办理
化盐压滤厂房	964,621.08	正在办理
碱浓缩厂房	811,644.20	正在办理
五金库房	943,138.27	正在办理
冷冻站厂房	672,971.36	正在办理
空压制氮厂房	650,402.87	正在办理
无离子水厂房	499,222.47	正在办理
浴室厕所	319,470.69	正在办理
氢气处理厂房	273,103.87	正在办理
循环水站厂房	218,776.80	正在办理
高纯盐酸灌区厂房	170,933.48	正在办理
电工房	190,874.97	正在办理
产品碱灌区及碱装车房	156,586.25	正在办理
保全工段办公房	178,162.72	正在办理
发电机及应用房	59,950.89	正在办理
货运门卫室	50,436.07	正在办理
氯气液化厂房	14,976.43	正在办理
合计	332,310,963.40	

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,588,036,807.87	1,817,338,555.65
工程物资	12,746,841.19	16,515,740.45
合计	1,600,783,649.06	1,833,854,296.10

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
110kv 变配电站及冷冻站建设	29,150,277.20		29,150,277.20	28,466,415.49		28,466,415.49
135 亩地项目	4,774,145.61		4,774,145.61			
5800T 农药生产线及配套设施建设	5,075,630.12		5,075,630.12			
东区 25 亩地项目	8,671,731.98		8,671,731.98			
硫酸镁技改扩能及其匹配设施建设	17,270,396.74		17,270,396.74	71,270,712.67		71,270,712.67
氯化线建设	5,412,350.53		5,412,350.53	5,281,350.01		5,281,350.01
纳滤浓液处置	14,707,883.55		14,707,883.55	14,382,838.54		14,382,838.54
盐酸解析	24,023,991.00		24,023,991.00	21,908,139.27		21,908,139.27
中式装置建设	767,493.68		767,493.68	708,097.82		708,097.82
广安基地建设	1,287,254,134.72		1,287,254,134.72	1,454,966,622.64		1,454,966,622.64
东区液中焚烧工程				33,893,066.39		33,893,066.39
5800 吨农药生产线及配套设施建设				2,548,710.48		2,548,710.48
电力系统改造工程				5,927,492.49		5,927,492.49
危废填埋处置场项目	5,344,445.02		5,344,445.02			
搬迁改造升级项目安全	2,039,387.76		2,039,387.76			
草铵膦项目	520,134.22		520,134.22			
5200 吨农药原药、1800 吨化工产品、18377 吨副产品技改	20,341,285.60		20,341,285.60	12,165,021.52		12,165,021.52
洋口二期光气化生产基地自控工程项目	12,810,775.59		12,810,775.59	11,835,028.15		11,835,028.15
5550 吨/年农药及农药中间体、19700 吨/年副产品搬迁改造自控	4,972,225.92		4,972,225.92			

工程项目						
噁草酮项目更新改造工程	18,204,713.01		18,204,713.01	36,531,533.18		36,531,533.18
年产 2000 吨高级颜料及重要氯代产品项目	26,460,911.99		26,460,911.99	23,799,873.21		23,799,873.21
赛科基地建设	67,416,837.43	2,864,247.28	64,552,590.15	56,091,790.26	2,864,247.28	53,227,542.98
其他项目	35,682,303.48		35,682,303.48	40,426,110.81		40,426,110.81
合计	1,590,901,055.15	2,864,247.28	1,588,036,807.87	1,820,202,802.93	2,864,247.28	1,817,338,555.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
广安基地建设	3,611,160,000.00	1,454,966,622.64	257,139,746.18	424,852,234.10		1,287,254,134.72	49.54%	部分建成	27,395,825.16	3,897,691.98	4.75%	金融机构贷款
硫酸镁技改扩能及其配套设施建设	60,000,000.00	71,270,712.67	4,651,183.17	58,651,499.10		17,270,396.74	127.58%	部分建成				其他
110kv 变电站及冷冻站建设	73,000,000.00	28,466,415.49	683,861.71			29,150,277.20	63.19%	部分建成				其他
合计	3,744,160,000.00	1,554,703,750.80	262,474,791.06	483,503,733.20		1,333,674,808.66	--	--	27,395,825.16	3,897,691.98	4.75%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	3,071,042.41		3,071,042.41	3,143,650.46		3,143,650.46
专用设备	9,675,798.78		9,675,798.78	13,372,089.99		13,372,089.99
合计	12,746,841.19		12,746,841.19	16,515,740.45		16,515,740.45

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	404,749,905.24	14,280,000.00	40,641,635.19	3,707,551.45	463,379,091.88
2.本期增加金额	8,199,074.67	34,951.46	4,296,460.18	1,106,864.59	13,637,350.90
(1) 购置	8,199,074.67	34,951.46	4,296,460.18	1,106,864.59	13,637,350.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	412,948,979.91	14,314,951.46	44,938,095.37	4,814,416.04	477,016,442.78
二、累计摊销					
1.期初余额	42,650,376.14	3,242,248.81	5,436,518.43	654,645.77	51,983,789.15
2.本期增加金额	4,296,450.12	658,679.47	1,746,963.08	849,550.43	7,551,643.10
(1) 计提	4,296,450.12	658,679.47	1,746,963.08	849,550.43	7,551,643.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	46,946,826.26	3,900,928.28	7,183,481.51	1,504,196.20	59,535,432.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	366,002,153.65	10,414,023.18	37,754,613.86	3,310,219.84	417,481,010.53
2.期初账面价值	362,099,529.10	11,037,751.19	35,205,116.76	3,052,905.68	411,395,302.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖南比德生化科技股份有限公司	19,689,810.70					19,689,810.70
鹤壁市赛科化工有限公司	2,825,947.91					2,825,947.91
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期

等)及商誉减值损失的确认方法:

商誉减值测试的影响

其他说明

14、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租金	487,403.79		351,902.88		135,500.91
临设工程	2,443,154.10	395,785.92	548,299.02		2,290,641.00
土地租金	1,351,495.81		81,908.82		1,269,586.99
授权及许可费	301,298.80		15,584.40		285,714.40
合计	4,583,352.50	395,785.92	997,695.12		3,981,443.30

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,685,426.11	5,542,509.38	32,442,569.24	5,461,942.07
内部交易未实现利润	22,571,706.52	5,462,337.03	14,968,563.27	2,245,284.49
递延收益	125,409,679.58	18,811,451.94	128,774,269.16	19,316,140.38
其他税会暂时性差异	96,449,941.60	14,467,491.24		
合计	274,116,753.81	44,283,789.59	176,185,401.67	27,023,366.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	55,164,653.01	9,238,412.76	51,939,329.69	8,727,950.35
交易性金融资产公允价值变动	1,377,700.00	206,655.00	1,168,100.00	192,915.00
税务与会计折旧差异	41,653,901.00	6,265,785.15	45,420,850.33	6,813,127.55
合计	98,196,254.01	15,710,852.91	98,528,280.02	15,733,992.90

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		44,283,789.59		27,023,366.94
递延所得税负债		15,710,852.91		15,733,992.90

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,171,020.25	1,672,142.00
合计	2,171,020.25	1,672,142.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	15,012,781.50		15,012,781.50	14,000,000.00		14,000,000.00
预付设备工程款	94,250,802.11		94,250,802.11	112,314,369.88		112,314,369.88
合计	109,263,583.61		109,263,583.61	126,314,369.88		126,314,369.88

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	47,478,409.20	35,821,080.64
保证借款		60,000,000.00
信用借款	477,943,950.27	350,000,000.00
合计	525,422,359.47	445,821,080.64

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

18、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	302,742.70	
其中：		
其中：		
合计	302,742.70	

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	641,419,731.59	706,317,851.04
合计	641,419,731.59	706,317,851.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料款	288,648,236.03	398,261,823.71
工程及设备款	167,691,253.21	149,526,853.46
其他	19,939,147.03	17,132,751.81
合计	476,278,636.27	564,921,428.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川锦宇化机有限公司	3,587,661.80	尚未结算

大连海伊特重工股份有限公司	3,435,897.44	尚未结算
成都龙潭裕都实业有限公司	2,238,965.00	尚未结算
上海展冀膜结构有限公司	1,570,477.77	尚未结算
合计	10,833,002.01	--

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	70,795.00	132,722,929.36
合计	70,795.00	132,722,929.36

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收与合同相关的销售货款	77,254,406.47	
合计	77,254,406.47	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收与合同相关的销售货款	77,254,406.47	按新收入准则列报
合计	77,254,406.47	—

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	147,208,458.02	237,915,789.33	280,132,765.03	104,991,482.32
二、离职后福利-设定提存计划		7,068,054.00	7,068,054.00	

三、辞退福利		413,067.23	413,067.23	
合计	147,208,458.02	245,396,910.56	287,613,886.26	104,991,482.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	120,564,555.06	194,374,691.45	245,155,153.15	69,784,093.36
2、职工福利费	2,473,196.05	25,002,024.78	24,002,229.85	3,472,990.98
3、社会保险费		7,528,898.17	7,470,893.09	58,005.08
其中：医疗保险费		6,410,608.59	6,357,877.44	52,731.15
工伤保险费		294,662.01	294,662.01	
生育保险费		529,443.15	524,169.22	5,273.93
大病统筹医疗保险		294,184.42	294,184.42	
4、住房公积金		3,672,988.00	2,046,236.00	1,626,752.00
5、工会经费和职工教育经费	23,959,066.91	7,337,186.93	1,458,252.94	29,838,000.90
8、其他短期薪酬	211,640.00			211,640.00
合计	147,208,458.02	237,915,789.33	280,132,765.03	104,991,482.32

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,802,649.41	6,802,649.41	
2、失业保险费		265,404.59	265,404.59	
合计		7,068,054.00	7,068,054.00	

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	33,011,473.72	4,017,190.38
个人所得税	417,202.48	524,171.05
城市维护建设税	57,147.50	113,669.19
土地使用税	815,103.50	815,103.50
房产税	604,124.06	582,119.97
教育费附加	37,551.77	68,156.18

地方教育费附加	25,034.53	45,437.47
其他	590,810.96	436,072.08
合计	35,558,448.52	6,601,919.82

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,536,823.74	1,100,709.23
其他应付款	74,384,398.35	90,354,643.25
合计	78,921,222.09	91,455,352.48

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	892,810.83	18,000.00
企业债券利息	3,613,019.16	1,064,338.98
短期借款应付利息	30,993.75	18,370.25
合计	4,536,823.74	1,100,709.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	11,187,497.84	10,671,671.62

三废处置费	521,925.00	1,474,573.44
运费	1,693,865.40	1,585,708.29
押金	84,215.42	173,650.00
其他	54,934,866.77	10,726,758.65
单位往来	5,962,027.92	65,722,281.25
合计	74,384,398.35	90,354,643.25

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	68,500,000.00	120,600,000.00
一年内到期的长期应付款	210,678.00	210,678.00
合计	68,710,678.00	120,810,678.00

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,069,593.26	
合计	7,069,593.26	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	175,500,000.00	317,000,000.00
信用借款	246,000,000.00	228,800,000.00
减：一年内到期的长期借款	-68,500,000.00	-120,600,000.00
合计	353,000,000.00	425,200,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：公司长期借款利率区间:1.2%-4.75%。

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	705,084,619.87	686,881,153.53
合计	705,084,619.87	686,881,153.53

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
利尔转债	852,000,000.00	2018年10月17日	6年	852,000,000.00	686,881,153.53		2,548,680.18	18,233,566.34		30,100.00	705,084,619.87
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

2018年10月17日，经中国证监会“证监许可[2018]1221号”文件核准，公司公开发行可转换公司债券852万张，每张面值100元，发行总额852,000,000.00元，期限6年，转股时间：2019年4月23日至2024年10月17日。截止2020年6月30日，公司剩余可转换公司债券张数为851.9069万张（剩余金额为851,906,900.00元），已转股931张（93,100.00元），转股数量4,987股，历次转股形成资本公积87,052.45元。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	72,626,821.81	72,626,821.81
合计	72,626,821.81	72,626,821.81

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股东借款	72,440,269.48	72,440,269.48
分期购买固定资产	186,552.33	186,552.33
合计	72,626,821.81	72,616,821.81

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	136,205,352.49	3,100,000.00	5,577,883.00	133,727,469.49	
合计	136,205,352.49	3,100,000.00	5,577,883.00	133,727,469.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
工业企业重点技术改造 项目补贴资金	70,000.00			17,500.00			52,500.00	与资产相关
3000 吨毒死蜱、500 吨 氯氟吡氧乙酸酯原药 及配套制剂产品技术 改造项目	648,000.00			162,000.00			486,000.00	与资产相关
500 吨高效低毒除草剂 氟草烟原药高技术产 业化示范工程	4,250,000.0 0			750,000.00			3,500,000.0 0	与资产相关
3000 吨毒死蜱技改补 贴资金	70,000.00			17,500.00			52,500.00	与资产相关
600 吨/年丙环唑原药技 术改造发展专项资金	126,666.66			40,000.00			86,666.66	与资产相关
除草剂炔草酯开发与 产业化	130,000.00			30,000.00			100,000.00	与资产相关
收除草剂炔草酯中试 开发项目资金	195,000.00			45,000.00			150,000.00	与资产相关
收 2012 年省级环保专 项资金	1,040,000.0 0			130,000.00			910,000.00	与资产相关
吡啶类农药废水综合 治理技术研发及示范 装置建设	1,450,000.0 0			150,000.00			1,300,000.0 0	与资产相关
收 2011 年省级环保专 项资金（氨氮回收）	399,000.00			28,500.00			370,500.00	与资产相关
600 吨/年草铵膦原药技 术改造	3,750,000.0 0			375,000.00			3,375,000.0 0	与资产相关
600 吨/年除草剂草铵膦 原药及配套制剂技术	900,000.00			90,000.00			810,000.00	与资产相关
收大气污染防治北区 RTO 装置专项资金	510,000.00			30,000.00			480,000.00	与资产相关
收 2018 年产业发展专 项资金计划补助	775,750.00			43,500.00			732,250.00	与资产相关
收年产 1200 吨电解法 合成除草剂二氯吡啶 酸清洁化生产技术改 造	11,941,666. 67			350,000.00			11,591,666. 67	与资产相关
功能杂环	900,000.00			50,000.00			850,000.00	与资产相关

收四川省杂环农药工程实验室建设经费	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
收战略性新兴产业及高端成长型产业专项资金	6,200,000.00						6,200,000.00	与资产相关
收草铵膦原药技术改造项目 2016 市级工业发展专项款	850,000.00						850,000.00	与资产相关
军民融合创新发展平台项目 2018 年度国家补助资金	60,000,000.00						60,000,000.00	与资产相关
年产 1500 吨氟环唑原药生产线建设项绵经开经发[2019]11 号	9,561,500.00			508,500.00			9,053,000.00	与资产相关
收政财政扶贫资金	7,850,237.50			448,585.00			7,401,652.50	与资产相关
财政局财政贴息	4,689,000.00			260,500.00			4,428,500.00	与资产相关
收技改专项资金 绵涪府纪要【2016】60 号	2,795,000.00			30,000.00			2,765,000.00	与资产相关
收 2017 年度科技成果转化项目补助资金	150,000.00						150,000.00	与资产相关
收《草铵膦制剂制备技术开发及产业化应用》专项资金	962,000.00			55,500.00			906,500.00	与资产相关
收农药微胶囊制剂制备技术开发及产业化应用 专项资金	300,000.00						300,000.00	与资产相关
收 2019 年市级科技计划项目资金		150,000.00					150,000.00	与资产相关
收 2019 年卓越计划第一批拨款	350,000.00						350,000.00	与收益相关
收 2020 年省预算内疫情防控费配套基本建设资金		500,000.00					500,000.00	与资产相关
洋口一期土地补助	3,277,115.00			655,423.00			2,621,692.00	与资产相关
2014 年省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,833,333.33			200,000.00			1,633,333.33	与资产相关

农药清洁生产改造项目	800,000.00			50,000.00			750,000.00	与资产相关
2万吨离子膜烧碱生产线	7,431,083.33			1,060,375.00			6,370,708.33	与资产相关
收基础设施项目发展引导资金		600,000.00					600,000.00	与资产相关
收 6660 吨精细化学品生产线资金		1,850,000.00					1,850,000.00	与资产相关
合计	136,205,352.49	3,100,000.00		5,577,883.00			133,727,469.49	

33、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	524,376,406.00				1,611.00	1,611.00	524,378,017.00

其他说明：截止 2020 年 6 月 30 日，本公司可转换公司债券本年转股 1,611 股，累计转股 4,987 股。详见“七、29、应付债券”。

35、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1221号《关于核准利尔化学股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司向社会公开发行面值总额85,200.00万元的可转换公司债券，每张债券面值为人民币100元，按面值发行。该可转换公司债券于2018年10月17日起在深交所挂牌交易（债券简称：利尔转债，债券代码：128046）。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
利尔化学可转换公司债券	8,519,370	201,061,549.67			301	7,103.76	8,519,069	201,054,445.91

合计	8,519,370	201,061,549.67			301	7,103.76	8,519,069	201,054,445.91
----	-----------	----------------	--	--	-----	----------	-----------	----------------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

- 1、截止2020年6月30日，公司剩余可转换公司债券张数为851.9069万张（剩余金额为851,906,900.00元），累计已转股931张（93,100.00元）、累计已转股数量为4,987股。
- 2、根据企业会计准则22号-金融工具确认和计量的相关规定处理会计事项。

其他说明：

- 1、本公司于2018年10月17日公开发行可转换公司债券，债券发行金额共计8.52亿元，发行费用共计749.04万元；可转换公司债券转股期的起止日期为2019年4月23日至2024年10月17日。
- 2、市场利率及票面利率确认：市场利率：根据万得数据库信息，筛选化肥与农用化工行业5-7年期的一般公司债券利率，加权平均利率为5.97%，故确定本次公开发行可转换公司债券市场利率确认为6%；票面利率：根据《利尔化学股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，票面利率第一年为0.40%，第二年为0.60%，第三年为1.00%，第四年为1.50%，第五年为1.80%，第六年为2.00%。
- 3、本公司依据“2017年3月31日，财政部修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》”相关规定，本次公开发行可转换公司债券852,000,000.00元，其中采用未来现金流量折现法确定负债成分的初始入账价值643,433,179.51元，确定的权益成份的初始入账价值201,076,418.00元。

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	809,149,198.10	28,121.20		809,177,319.30
其他资本公积	1,000,000.00			1,000,000.00
子公司购买孙公司少数股权形成的资本公积归属于母公司的部分		82,832.37		82,832.37
合计	810,149,198.10	110,953.57		810,260,151.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1.本年可转换公司债券转股形成的资本溢价28,121.20元，详见本附注七、37、应付债券。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益当期转	减：所得	税后归属	

		前发生额	损益	入留存收益	税费用	于母公司	东	
--	--	------	----	-------	-----	------	---	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,040,810.45	9,920,099.32	8,768,679.91	3,192,229.86
合计	2,040,810.45	9,920,099.32	8,768,679.91	3,192,229.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	218,432,632.29			218,432,632.29
合计	218,432,632.29			218,432,632.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,602,043,584.65	1,416,708,089.27
调整后期初未分配利润	1,602,043,584.65	1,416,708,089.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	255,408,964.36	311,142,625.53
减：提取法定盈余公积		20,932,524.15
应付普通股股利		104,874,606.00
期末未分配利润	1,857,452,549.01	1,602,043,584.65

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,344,723,123.54	1,716,522,975.41	2,036,148,377.65	1,440,064,942.10
其他业务	4,172,217.37	4,149,233.39	16,370,896.69	12,884,343.52
合计	2,348,895,340.91	1,720,672,208.80	2,052,519,274.34	1,452,949,285.62

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				

与履约义务相关的信息:

根据合同上对权利义务约定执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 950,241,232.20 元,其中,922,783,760.04 元预计将于 2020 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

43、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	866,616.59	515,943.18
教育费附加	339,831.51	445,279.47
水资源税	13,924.90	25,791.92
房产税	3,667,564.53	3,242,917.57
土地使用税	3,104,870.45	3,166,366.94
车船使用税	4,311.30	3,171.10
印花税	1,349,236.43	1,228,076.95
环境保护税	255,224.33	71,022.61
合计	9,601,580.04	8,698,569.74

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	29,998,783.80	30,031,053.32
职工薪酬	18,720,163.89	21,149,876.82
差旅费	2,858,808.83	4,896,894.38
广告宣传费	2,331,933.89	5,533,894.07
出口费用	3,716,827.36	2,462,818.80
销售服务费	805,494.04	71,296.20
业务招待费	673,544.96	1,127,023.39
办公费	704,971.02	823,944.64
咨询费	200,356.85	1,183,386.12
其他	1,358,978.47	1,610,231.71
合计	61,369,863.11	68,890,419.45

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,320,709.92	60,118,507.89
折旧及摊销	18,956,402.84	15,386,419.24
试验检验费	732,149.19	31,833.36
维修费	707,556.87	1,114,835.69
审计咨询费	1,967,418.32	1,223,615.82
环保费用	322,800.94	2,655,291.25
车辆使用费	3,756,942.40	3,495,849.94
安全生产费	3,264,540.79	-955,534.71
差旅费	733,853.42	1,606,091.55
办公费	1,486,947.77	1,777,963.65
广告及业务宣传费	105,558.05	223,229.50
业务招待费	1,132,279.16	1,195,980.36
其他	30,472,895.15	18,092,882.73
合计	110,960,054.82	105,966,966.27

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	11,064,099.71	23,269,077.45
职工薪酬	26,464,889.32	25,780,118.84
技术开发费	22,515,112.99	30,776,123.85
折旧与摊销	18,521,383.91	10,710,377.81
试验检验费	13,802,342.46	16,985,120.06
审计咨询费	1,183,639.74	1,046,994.92
维修费	2,791,804.80	526,678.73
环保费	1,226,967.78	2,239,973.05
差旅费	385,879.22	704,437.38
办公费	641,213.71	608,470.59
登记费	4,061,200.18	11,151,351.13
其他	1,329,640.51	4,507,509.61
合计	103,988,174.33	128,306,233.42

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,664,853.56	30,601,297.72
减：利息收入	4,386,066.54	6,039,293.65
减：利息资本化金额	3,897,691.98	3,673,141.26
汇兑损益	-7,209,043.56	11,753,806.77
减：汇兑损益资本化金额		
其他	564,451.44	17,482,976.38
合计	34,736,504.49	50,125,645.96

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收 2020 年第一批工业发展专项资金	3,000,000.00	
出口信保补助	1,531,600.00	

收高效广谱安全除草剂草铵膦目资金	1,000,000.00	
2019 年市级先进制造业发展专项资金	500,000.00	
收稳岗补贴	748,689.00	
出口贸易补助	369,100.00	
收 2019 年个人所得税手续费	333,745.81	
工业企业重点技术改造项目补贴资金	17,500.00	17,500.00
3000 吨毒死蜱、500 吨氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目	162,000.00	162,000.00
500 吨高效低毒除草剂氟草烟原药高技术产业化示范工程	750,000.00	750,000.00
3000 吨毒死蜱技改补贴资金	17,500.00	17,500.00
600 吨/年丙环唑原药技术改造发展专项资金	40,000.00	40,000.00
除草剂炔草酯开发与产业化	30,000.00	30,000.00
收除草剂炔草酯中试开发项目资金	45,000.00	45,000.00
收 2012 年省级环保专项资金	130,000.00	130,000.00
吡啶类农药废水综合治理技术研发及示范装置建设	150,000.00	150,000.00
600 吨/年草铵膦原药技术改造	28,500.00	28,500.00
600 吨/年除草剂草铵膦原药及配套制剂技术	375,000.00	375,000.00
2011 年省级环保专项资金（氨氮回收）	90,000.00	90,000.00
收大气污染防治北区 RTO 装置专项资金	30,000.00	30,000.00
收 2018 年产业发展专项资金计划补助	43,500.00	43,500.00
年产 1500 吨氟环唑原药生产线建设项目拨款	508,500.00	508,500.00
年产 1200 吨电解法合成除草剂二氯吡啶酸清洁化生产技术改造	350,000.00	
功能杂环	50,000.00	
技改专项资金	30,000.00	30,000.00
《草铵膦制剂制备技术开发及产业化应用》专项资金	55,500.00	55,500.00
收工业高质量发展奖励金	220,000.00	
财政扶贫资金	448,585.00	
财政局财政贴息	260,500.00	
收 2017 年第二批省级工业发展资金	300,000.00	
收人社局发放 2020 年稳岗补贴	155,758.73	
其他零星补助	1,010,929.82	

2014 年省级工业和信息产业转型升级专项资金	200,000.00	200,000.00
洋口一期土地补助	655,423.00	655,423.00
农药清洁生产改造资金	50,000.00	50,000.00
高校毕业生见习补贴	169,830.00	
稳岗补贴	153,544.00	
稳岗补贴	49,873.29	
2019 年区长质量奖和工业质量奖	400,000.00	
建档立卡贫困人员减免增值税	11,700.00	
收新冠疫情防控吸纳补贴款	161,000.00	
收失业保险稳岗补贴	39,399.00	
收疫情期间 2 至 3 月临时用电补贴款	133,800.00	
收企业专项奖补资金	150,000.00	
2 万吨离子膜烧碱生产线项目政府补助	1,060,375.00	1,060,375.00
合计	16,016,852.65	4,468,798.00

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,047.62	
远期结售汇业务收益	749,851.45	383,375.00
合计	751,899.07	383,375.00

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	386,600.00	886,340.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	386,600.00	886,340.00
交易性金融负债	-479,742.70	-11,624,507.97
合计	-93,142.70	-10,738,167.97

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	-105,458.90	
应收账款坏账损失	-29,321.32	
合计	-134,780.22	

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-657,750.14
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,270,750.73	3,035,614.03
五、固定资产减值损失	-168,914.16	-728,982.17
合计	1,101,836.57	1,648,881.72

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产产生的利得	-3,307.12	16,341.10
合计	-3,307.12	16,341.10

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	647,880.12	407,820.34	647,880.12
其他	1,990,258.12	1,293,735.55	1,990,258.12
固定资产处置利得	188,073.01	10,619.47	188,073.01
合计	2,826,211.25	1,712,175.36	2,826,211.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
对外捐赠	426,717.33	50,000.00	426,717.33
非流动资产处置损失	457,881.66	2,054,173.31	457,881.66
其他	55,390.45	444,595.08	55,390.45
合计	939,989.44	2,548,768.39	939,989.44

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	65,177,331.32	44,535,125.11
递延所得税费用	-17,573,555.99	-293,569.74
合计	47,603,775.33	44,241,555.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	327,092,535.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,063,880.31
子公司适用不同税率的影响	-384,824.83
调整以前期间所得税的影响	15,066,538.15
非应税收入的影响	-581,681.25
其他	-15,560,137.05
所得税费用	47,603,775.33

57、其他综合收益

详见附注。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	13,540,846.48	18,008,149.18

收到的利息收入	4,386,066.54	6,062,408.02
收回保证金、押金等	6,449,011.33	5,094,499.18
合计	24,375,924.35	29,165,056.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	22,252,685.60	22,886,385.03
支付的环保、研发等费用	40,813,106.11	62,798,340.48
支付的其他	5,142,139.88	5,660,564.69
合计	68,207,931.59	91,345,290.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期远期结售汇款	168,850,150.00	32,074,900.00
合计	168,850,150.00	32,074,900.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付到期远期结售汇款	168,850,150.00	32,055,000.00
支付股权转让业绩奖励款	54,601,470.00	
远期结售汇收益	328,751.98	
合计	223,780,371.98	32,055,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及保证金利息	23,808,625.85	

票据贴现款	154,748,986.69	
合计	178,557,612.54	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票开票保证金	35,096,796.11	25,998,659.40
贴现票据到期承兑	152,653,665.84	
合计	187,750,461.95	25,998,659.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	279,488,760.05	195,364,430.84
加：资产减值准备	-1,050,841.92	-1,648,881.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	166,237,733.07	156,028,917.27
无形资产摊销	7,625,069.16	14,017,813.98
长期待摊费用摊销	1,027,103.10	1,045,890.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,307.12	-12,171.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	415,725.25	2,025,760.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	93,142.70	10,548,967.97
财务费用（收益以“-”号填列）	38,419,063.16	32,192,323.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-751,899.07	-352,575.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,259,543.38	222,364.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-23,139.98	-515,934.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	60,324,450.47	-196,140,276.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,513,928.70	153,914,350.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-198,504,607.75	-145,523,808.33
其他	1,534,438.90	-5,454,250.18

经营活动产生的现金流量净额	301,064,832.18	215,712,921.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	533,915,166.58	513,226,904.16
减: 现金的期初余额	660,263,761.55	575,644,485.88
加: 现金等价物的期末余额	55,000,000.00	70,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-71,348,594.97	7,582,418.28

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	533,915,166.58	660,263,761.55
其中: 库存现金	46,939.41	37,502.08
可随时用于支付的银行存款	533,817,747.11	660,226,259.46
二、现金等价物	55,000,000.00	
结构性存款	55,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	588,915,166.58	660,263,761.55

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,675,816.40	保证金
应收票据	8,132,519.76	票据质押
固定资产	166,266,178.04	借款担保
无形资产	67,592,404.10	借款担保
应收账款	10,602,259.20	出口押汇抵押
合计	290,269,177.50	--

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	39,134,470.85
其中：美元	5,520,897.35	7.0795	39,085,192.79
欧元	6,184.42	7.9610	49,234.17
港币	48.05	0.9134	43.89
应收账款	--	--	555,027,640.67
其中：美元	78,399,271.23	7.0795	555,027,640.67
欧元			
港币			
长期借款	--	--	8,478,409.20
其中：美元	1,197,600.00	7.0795	8,478,409.20
欧元			
港币			
合同负债			4,533,977.28
其中：美元	640,437.50	7.0795	4,533,977.28
应付账款			28,763,527.66
其中：美元	4,062,932.08	7.0795	28,763,527.66

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

63、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

64、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	3,100,000.00	递延收益	5,577,883.00
与收益相关	10,438,969.65	其他收益	10,438,969.65
合计	13,538,969.65		16,016,852.65

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

65、其他

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期内新设一家子公司：广安利华化学有限公司，于2020年6月18日注册。统一社会信用代码：91511600MA64G2T84R，注册资本55000万元，经营范围：农药中间体（不含危险化学品）、化工原料（不含危险化学品）、化工产品（不含危险化学品）的研发、生产、销售。报告期内无实际经营情形。

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏快达农化股份有限公司	江苏如东	江苏如东	生产与销售	51.00%		非同一控制下合并
湖南比德生化科技股份有限公司	湖南临湘市	湖南临湘	生产与销售	45.00%		非同一控制下合并
四川利尔作物科学有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产与销售	85.24%		投资设立

四川福尔森国际贸易有限公司	四川绵阳	四川绵阳	商贸	100.00%		投资设立
福尔森科技有限公司	香港	香港	商贸	100.00%		投资设立
四川利尔生物科技有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产与销售	68.13%		投资设立
广安利尔化学有限公司	四川广安	四川广安	生产与销售	100.00%		投资设立
四川绿地源环保科技有限公司	四川绵阳	四川绵阳	治污	100.00%		投资设立
广安绿源循环科技有限公司	四川广安	四川广安	环保	100.00%		同一控制下合并
鹤壁市赛科化工有限公司	河南鹤壁	河南鹤壁	农药生产销售	51.00%		非同一控制下合并
荆州三才堂化工科技有限公司	湖北荆州	湖北荆州	农药生产销售	100.00%		投资设立
江油启明星氯碱化工有限责任公司	四川江油	四川江油	农药生产销售	65.77%		非同一控制下合并
广安利华化学有限公司	四川广安	四川广安	生产与销售	80.00%		投资设立
湖南百典国际贸易有限公司	湖南长沙	湖南临湘	商贸		38.95%	非同一控制下合并
如东银海彩印包装有限责任公司	江苏如东	江苏如东	生产与销售		51.00%	非同一控制下合并
上海天隆国际贸易有限公司	上海	上海	商贸		51.00%	投资设立
湖南兴同化学科技有限公司	湖南	湖南	农药生产		25.47%	非同一控制下合并
FOISON PLANT PROTECTION CO., LTD	柬埔寨	柬埔寨	农药生产		100.00%	投资设立
南通快达植保科技有限公司	江苏如东	江苏如东	商贸		51.00%	投资设立
BIDECHEM SCITECH LIMITED	香港	香港	商贸		38.95%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏快达农化股份有限公司	49.00%	21,781,076.31	16,083,592.15	366,070,992.73
湖南比德生化科技股份有限公司	55.00%	2,040,796.43	0.00	147,035,341.90

四川利尔作物科学有限公司	85.24%	1,911,826.67	442,800.00	15,619,640.66
鹤壁市赛科化工有限公司	51.00%	-1,376,829.18	0.00	79,651,061.05
合计		24,356,870.24	16,526,392.15	608,377,036.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏快达农化股份有限公司	468,991,836.07	519,006,730.73	987,998,566.80	207,115,464.31	35,191,577.66	242,307,041.97	456,364,443.91	532,749,090.17	989,113,534.08	223,525,043.27	44,097,000.66	267,622,043.93
湖南比德生化科技股份有限公司	174,279,465.07	249,221,029.76	423,500,494.83	130,630,927.27	35,275,785.15	165,906,712.42	167,379,565.31	241,175,275.38	408,554,840.69	116,239,487.77	35,275,785.15	151,515,272.92
四川利尔作物科学有限公司	243,000,977.78	55,830,355.26	298,831,333.04	188,385,709.34	193,007,209.34	381,392,918.68	314,502,510.94	57,718,869.35	372,221,380.29	271,793,011.84	4,557,000.00	276,350,011.84
鹤壁市赛科化工有限公司	66,394,692.71	280,961,224.76	347,355,917.47	191,172,466.03		191,172,466.03	83,911,422.03	265,190,174.12	349,101,596.15	191,206,783.83		191,206,783.83

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏快达农化股份有限公司	488,857,585.63	46,718,097.79	46,718,097.79	-6,256,838.81	496,317,361.02	38,217,933.22	38,217,933.22	24,423,765.57
湖南比德生化科技股份有限公司	140,253,255.60	2,987,014.64	2,987,014.64	-3,186,813.18	148,076,507.18	27,478,956.21	27,478,956.21	21,811,201.64
四川利尔作物科学有限公司	293,091,476.	12,952,755.2	12,952,755.2	2,045,179.07	263,434,820.	16,819,739.8	16,819,739.8	-102,871,161.

物科学有限公司	65	5	5		24	0	0	98
鹤壁市赛科化工有限公司	79,066,351.65	-2,398,562.94	-2,398,562.94	-1,719,160.77	89,940,828.45	-4,405,182.16	-4,405,182.16	-3,617,864.88

其他说明：

根据财会2017.22号规定公司从2020年1月1日起执行新收入准则，为便于数据可比其子公司湖南比德生化科技股份有限公司的贸易业务，应采用净额法进行核算。故对该公司报表期初余额及上期发生额进行了调整，调整前后数据对比如下列表：

项目	调整前	调整后	差异
流动资产	260,077,171.80	167,379,565.31	92,697,606.49
资产合计	501,252,447.18	408,554,840.69	92,697,606.49
流动负债	208,937,094.26	116,239,487.77	92,697,606.49
负债合计	244,212,879.41	151,515,272.92	92,697,606.49
营业收入	155,642,890.98	148,076,507.18	7,566,383.80

对公司合并报表的收入、利润等财务指标均不产生影响。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据2020年3月5日子公司比德生化与朱昭健签订的《股权转让协议书》，朱昭健向比德生化转让其持有兴同化学4.2%的股权，转让价格243.28万元。本次股权转让后，比德生化持有兴同化学的股权比例从52.4%变更至56.6%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	2,432,800.00
购买成本/处置对价合计	2,432,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,616,871.94
差额	-184,071.94
其中：调整资本公积	-184,071.94

十、与金融工具相关的风险

本集团的金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险：本公司、子公司江苏快达公司及福尔森科技公司；孙公司湖南百典公司、上海天隆公司及BIDECHEM SCITECH LIMITED存在部分外币业务，其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元的资产和负债产生的汇率风险对本集团的经营业绩会存在一定影响。

项目	期末余额(人民币元)	年初余额(人民币元)
货币资金—美元	39,059,352.61	72,904,804.61
货币资金—欧元	49,234.17	74,813.17
货币资金—港币	43.89	43.04
应收账款—美元	555,027,640.67	575,189,915.41
短期借款-美元	8,478,409.20	
预收款项—美元		1,757,412.91
合同负债-美元	4,507,924.72	
预付款项—美元		
预付款项—欧元		677,474.89
应付账款—美元	28,763,527.66	15,401,301.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，并通过远期结售汇等方式锁定汇率，控制汇率风险对本集团的影响。

2) 利率风险：本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

3) 价格风险：本集团以市场价采购原材料和销售产品，因此受到价格波动的影响。

(2) 信用风险。年末，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，本集团对客户的信用额度进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动风险。流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的

方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,377,700.00		1,377,700.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,377,700.00		1,377,700.00
（3）衍生金融资产		1,377,700.00		1,377,700.00
（三）其他权益工具投资			56,812.00	56,812.00
（六）交易性金融负债		302,742.70		302,742.70
衍生金融负债		302,742.70		302,742.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于期末未到期的远期结售汇协议，采用截止2020年6月30日中国人民银行公布的美元外汇交易的中间结汇价确定其公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

因被投资企业绵阳利拓企业管理中心（有限合伙）、绵阳利尔作物企业管理中心（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
四川久远投资控股集团有限公司	四川绵阳	经营公司法人资本和所投资企业的法人资本；股权投资；房地产投资；经济担保、咨询和经批准的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	20,000 万元	27.36%	27.36%

本企业的母公司情况的说明

第一大股东久远集团是中国工程物理研究院的全资子公司，第三大股东中国工程物理研究院化工材料研究所是中国工程物理研究院所属事业单位，现分别持股27.36%和9.18%，故本公司的实际控制人和最终控制方是中国工程物理研究院。

本企业最终控制方是中国工程物理研究院。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川中物技术股份有限公司	受同一母公司控制
四川久远化工技术有限公司	受同一母公司控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川久远化工技术有限公司	购买设备	3,584,070.80	30,000,000.00	否	3,861,157.91
四川中物技术股份有限公司	购买设备及原料	34,646.02	3,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,114,308.59	5,203,806.14

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	四川久远化工技术有限公司	2,491,125.00	0.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	四川中物技术股份有限公司	66,362.80	1,022,356.00
应付账款	四川久远化工技术有限公司	1,640,257.81	3,482,367.59
其他应付款	四川久远化工技术有限公司	500,000.00	500,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，子公司江苏快达农化股份有限公司已开具未到期的信用证余额人民币21,139,053.65元（2,844,700美元），除此外无其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						627,858.00	0.10%	62,785.80	10.00%	565,072.20
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						627,858.00	0.10%	62,785.80	10.00%	565,072.20
按组合计提坏账准备的应收账款	575,657,942.47	100.00%	6,732,049.11	1.17%	568,925,893.36	651,572,228.33	99.90%	6,330,582.65	0.97%	645,241,645.68
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	575,657,942.47	100.00%	6,732,049.11	1.17%	568,925,893.36	651,572,228.33	99.90%	6,330,582.65	0.97%	645,241,645.68

合计	575,657,942.47	100.00%	6,732,049.11	1.17%	568,925,893.36	652,200,086.33	100.00%	6,393,368.45	0.98%	645,806,717.88
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,732,049.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	575,657,942.47	6,732,049.11	1.17%
合计	575,657,942.47	6,732,049.11	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	571,000,505.79
其中：6 个月以内	570,640,505.79
7-12 个月	360,000.00
3 年以上	4,657,436.68
5 年以上	4,657,436.68
合计	575,657,942.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	6,393,368.45	338,680.66				6,732,049.11
合计	6,393,368.45	338,680.66				6,732,049.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	65,582,640.78	11.39%	327,913.20
第二名	35,074,236.38	6.09%	175,371.18
第三名	29,494,735.20	5.12%	147,473.68
第四名	26,436,180.00	4.59%	132,180.90
第五名	22,168,158.84	3.85%	110,840.79
合计	178,755,951.20	31.04%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,633,512,564.73	1,284,743,293.92
合计	1,633,512,564.73	1,284,743,293.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	270,000.00	270,000.00
子公司往来	1,633,221,809.34	1,284,505,164.64
其他	30,290.24	23,199.24
合计	1,633,522,099.58	1,284,798,363.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	686,212,544.59
其中：6 个月以内	348,975,735.70
7-12 个月	337,236,808.89
1 至 2 年	947,309,554.99
合计	1,633,522,099.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	55,069.96	-45,535.11		0.00	0.00	9,534.85
合计	55,069.96	-45,535.11		0.00	0.00	9,534.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广安利尔化学有限公司	子公司借款	1,609,188,652.86	6 个月内：324,683,488.22 元；7-12 个月：337,236,808.89 元；1-2 年：947,268,355.75 元。	98.51%	0.00
四川利尔作物科学有限公司	子公司借款	20,014,864.32	6 个月以内	1.23%	0.00
四川绿地源环保科技有限公司	子公司借款	3,981,837.94	6 个月以内	0.24%	0.00
四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司	押金保证金	200,000.00	6 个月以内	0.01%	1,000.00
四川省科学城海天机械化工工程有限公司	押金保证金	50,000.00	6 个月以内	0.00%	250.00
合计	--	1,633,435,355.12	--	99.99%	1,250.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	952,118,069.28		952,118,069.28	897,351,268.83		897,351,268.83
合计	952,118,069.28		952,118,069.28	897,351,268.83		897,351,268.83

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川利尔作物科学有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
四川福尔森国际贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
江苏快达农化股份有限公司	170,000,000.00	5,191,800.45				175,191,800.45	
广安利尔化学有限公司	350,000,000.00					350,000,000.00	
四川利尔生物科技有限公司	43,925,000.00	28,075,000.00				72,000,000.00	
福尔森科技有限公司	13,347.60					13,347.60	
四川绿地源环保科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南比德生化科技股份有限公司	99,341,550.00					99,341,550.00	
江油启明星氯碱化工有限责任公司	41,456,579.36					41,456,579.36	
鹤壁市赛科化工有限公司	82,616,994.03					82,616,994.03	
荆州三才堂化工科技有限公司	22,000,000.00	11,500,000.00				33,500,000.00	
广安绿源循环科技有限公司	22,997,797.84	10,000,000.00				32,997,797.84	
合计	897,351,268.83	54,766,800.45				952,118,069.28	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,400,046,284.97	1,043,674,849.96	1,197,909,071.89	924,601,387.22
其他业务	64,989,975.55	64,187,148.39	51,509,939.60	48,980,817.43
合计	1,465,036,260.52	1,107,861,998.35	1,249,419,011.49	973,582,204.65

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

根据合同上对权利义务约定执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 760,413,812.67 元，其中，695,632,188.10 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,297,273.40	21,520,619.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,078,603.43	341,575.00
合计	20,375,876.83	21,862,194.27

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-419,032.37	主要系报告期部分机器设备报废损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,016,852.65	主要系报告期本公司及纳入合并子公司收到及摊销的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	656,708.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,301,947.06	
减：所得税影响额	2,589,412.37	
少数股东权益影响额	1,442,265.67	
合计	14,524,798.05	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.33%	0.4871	0.4752

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.93%	0.4594	0.4497
-------------------------	-------	--------	--------

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2020年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。